QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

imm
INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público; también muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General

INTRODUCCIÓN

El 30 de mayo de 2008, en la Cuarta Sesión Ordinaria del H. Ayuntamiento del Municipio Benito Juárez, Quintana Roo 2008-2011, se aprobó por unanimidad de votos de todos los integrantes, la adhesión del Municipio al Acuerdo Nacional para la Igualdad entre Mujeres y Hombres, autorizando al C. Presidente Municipal para signar el mencionado Acuerdo. El instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo fue creado, como organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, el 18 de Julio de 2008 por acuerdo del H. Ayuntamiento Constitucional en su Séptima Sesión Ordinaria, en virtud de que se consideró que era de vital importancia para la sociedad crear una instancia municipal de la mujer que tuviera el fin de promover los procesos de institucionalización y transversalidad de la perspectiva de género, para el diseño y la aplicación de políticas públicas, a fin de lograr la plena participación de las mujeres en todos los ámbitos de desarrollo local, en el marco de le igualdad de género y que para corregir las desigualdades y desventajas que existen entre mujeres y hombres, era necesaria una institución que en el ámbito municipal gestione acciones con perspectiva de género desde la planeación, organización, ejecución y control de programas y proyectos en los que se busque conciliar intereses de mujeres y hombres con el fin de eliminar las brechas de género y promover la igualdad de oportunidades.

El acuerdo de creación fue publicado en el Diario Oficial del Estado el 23 de enero de 2009. El Instituto Municipal de la Mujer fue inaugurado el 6 de marzo de 2009, en el marco de la conmemoración del día internacional de la mujer, con lo que el instituto entró en funciones oficialmente. En fecha 30 de junio de 2009, fue aprobado el reglamento interior del Instituto de la Mujer del Municipio Benito Juárez, Quintana Roo, por acuerdo del H. Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, 2008-2011 en su Trigésima Sesión Ordinaria, el cual fue publicado en el Diario oficial del Estado el 4 de agosto del 2009.

INTEGRACIÓN DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

I. Consejo Directivo.
II. Patronato.
III. Dirección General.
   a. Coordinación Administrativa y de gestión de recursos.
   b. Unidad de Atención Psicológica.
   c. Unidad de Asistencia y Apoyo Jurídico.
   d. Unidad De Capacitación y Actividades Productivas.
   e. Coordinación Institucional de la Perspectiva de Género.
   f. Coordinación de Mantenimiento e Infraestructura de Instalaciones.
   g. Coordinación Especializada de Refugios y Atención a la Violencia de Género y casos emergentes.
   h. Unidad de Seguimiento, Prevención y Atención a Víctimas Indirectas de la Violencia Contra la Mujer.

Corresponde al Instituto Municipal de la Mujer de Benito, Quintana Roo el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado, y las leyes que emanan de ellas.

FACULTADES DE SUS ÓRGANOS

Consejo Directivo del Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo:

- Implementar políticas públicas con perspectiva de género para que sean aplicadas en el municipio por el Instituto, con el objetivo de alcanzar los objetivos de éste;
- Emitir las normas generales y criterios que orienten las actividades del Instituto e instruir las políticas, procedimientos y estrategias necesarias para el funcionamiento eficiente del Instituto;
- Analizar y aprobar en su caso, previo cumplimiento de los requisitos correspondientes, la estructura orgánica del Instituto, así

como las modificaciones que estime convenientes conforme a derecho, y someterlas a la aprobación del Ayuntamiento;

- Analizar y en su caso, aprobar los manuales operativos del Instituto, propuestos por el director general;
- Aprobar y/o modificar los planes y programas del Instituto que presente el director general;
- Vigilar que los recursos económicos se apliquen conforme a los planes y programas del Instituto aprobados;
- Establecer las políticas y lineamientos generales para que el director general del Instituto celebre contratos, convenios y demás actos jurídicos, a nombre del Instituto;
- Aceptar donaciones, legados y herencias que se otorguen al Instituto, previa aprobación del Ayuntamiento;
- Conocer y aprobar el programa e informe anual que presenta el director general del Instituto;
- Establecer el procedimiento de evaluación acerca de la eficiencia y eficacia de las atribuciones del Instituto;
- Aprobar la coordinación con las demás Dependencias y Unidades Administrativas Municipales, Estatales, Federales e Instituciones Privadas que tengan objetivos afines;
- Resolver los asuntos que sometan a su consideración los integrantes del consejo;
- Presentar propuestas para el mejor funcionamiento del Instituto;
- Resolver en definitiva sobre las discrepancias planteadas por el director general; y
- Las demás que se prevean en el presente reglamento y otras disposiciones aplicables.

El consejo sesionará ordinariamente cada tres meses y de manera extraordinaria en cualquier momento, previa convocatoria por escrito. Dicha convocatoria, en ambos casos, deberá incluir la orden del día y la documentación e información que permitan a los convocados el conocimiento de los asuntos que se vayan a tratar. La convocatoria será remitida por la Secretaría Técnica a los miembros del Consejo, con antelación no menor a cinco días hábiles en el caso de las sesiones ordinarias, y de dos días hábiles en las sesiones extraordinarias.

Patronato del Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo:

- Rendir opinión sobre los planes de trabajo, programas de actividades, presupuestos, informes y estados financieros anuales del Instituto; Apoyar las actividades del Instituto, y formular las recomendaciones para la mejor realización de las mismas;
- Contribuir a la obtención de recursos para el Instituto y coadyuvar al cabal cumplimiento de su objeto;
- Designar entre sus miembros al presidente y tesorero del Patronato; Proponer al Consejo su propio manual de organización y funcionamiento; y las demás que sean necesarias para el ejercicio de sus atribuciones.
- El patronato sesionará y funcionará conforme a la normatividad interna que emita el consejo, la que, para el conocimiento de la comunidad, será publicada en el órgano de difusión oficial del Municipio.

Dirección General del Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo:

- Representar legalmente al Instituto con las facultades previstas en el primer y segundo párrafo del artículo 2810 del Código Civil del Estado de Quintana Roo y con las facultades previstas en el artículo 9 de la Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito en materia de actos de dominio, requiriendo acuerdo previo del Ayuntamiento;
- Fungir como secretario técnico del Consejo;
- Celebrar los contratos, convenios y toda clase de documentos jurídicos relacionados con el objeto del Instituto, aprobados por el Consejo Directivo, en cumplimiento de las funciones de la Dirección General;
- Organizar y dirigir técnica y administrativamente el Instituto, así como asignar las unidades administrativas de la misma;
- Nombrar y remover a los servidores públicos asignados al Instituto, conforme a los ordenamientos legales aplicables;
- Resolver las discrepancias que se susciten en el ámbito administrativo; formular denuncias y querellas, así como otorgar el perdón en los términos de ley;

- Conferir poderes para pleitos y cobranzas, con las facultades que le competan, sin perder el ejercicio de éstas, inclusive las que requieran autorización o cláusula especial, así como sustituir y revocar dichos poderes;
- Expedir certificaciones de documentos que obren en sus archivos, emitidos por el Instituto, en caso de que se lo requiera una Autoridad Judicial; ejercitar y desistirse de acciones judiciales, inclusive del juicio de amparo; presentar a la Tesorería Municipal, a más tardar el día último de agosto de cada año, el proyecto de presupuesto anual de ingresos y egresos a ejercer el año siguiente, previamente aprobado por el Consejo;
- Impulsar la creación de módulos, centros, casas filtro, refugios para apoyo a la mujer, auspiciados por la sociedad civil, con el objeto de lograr una corresponsabilidad de las mismas con el sector público, para la consecución de los objetivos del Instituto;
- Cumplir las recomendaciones del Consejo y atender las de los órganos internos previstos en el Reglamento;
- Promover la equidad de género mediante cursos, conferencias y comunicados dirigidos al personal de las dependencias de la Administración Pública Municipal;
- Informar al Consejo sobre la creación de comités que coadyuven con la operación del Instituto;
- Establecer las políticas que considere convenientes para el eficiente desarrollo de las operaciones técnicas y administrativas del Instituto; establecer los sistemas y mecanismos de control necesarios para el óptimo aprovechamiento de los recursos;
- Establecer y mantener la adecuada coordinación con las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, Estatal, y Municipal, que intervienen o regulan el ámbito de operación del Instituto;
- Encargar a los órganos internos del Instituto la realización de estudios y proyectos que se requieran, encaminados a cumplir con los fines del Instituto; determinar las bases generales de los convenios y contratos para la ejecución de obras y servicios;
- Acordar con las áreas que integran el Instituto, el desarrollo de los asuntos a cargo de los mismos;

- Establecer las normas de organización y funcionamiento de la planeación de los Programas del Instituto, coordinando las actividades conducentes a la actualización de los procesos de formulación, instrumentación, control y evaluación y su congruencia con el Sistema Municipal de Planeación;
- Intervenir, promover y coordinar la participación del Instituto en el Comité de Planeación y Desarrollo Municipal;
- Integrar y vincularse con asociaciones civiles, organismos no gubernamentales, grupos de profesionistas y personas que, de manera individual, participen con el Instituto, con el objeto de agilizar el proceso de empoderamiento de la mujer en el Municipio;
- Ejecutar los planes, programas, proyectos y demás acuerdos y resoluciones aprobados por el Consejo;
- Elaborar manuales de operación y todas las disposiciones relacionadas con la organización y funcionamiento del Instituto;
- Supervisar el cumplimiento de los objetivos del Instituto, incluyendo sus reglamentos, estatutos, contratos, convenios, planes y programas, así como las de todas y cada una de las disposiciones que norman su estructura y funcionamiento, estableciendo las medidas pertinentes para tal efecto y dictando las resoluciones que considere;
- Realizar las funciones que se requieran para el mejor y más eficaz ejercicio de sus tareas, así como de aquellas que le confiera el Consejo;
- Delegar, en su caso, con las restricciones de las disposiciones jurídicas aplicables, el ejercicio de las facultades a que se refiere este artículo a otros funcionarios del Instituto, conforme a las disposiciones reglamentarias;
- Interpretar para efectos administrativos el Reglamento;
- Presentar ante el Consejo un informe trimestral, el informe anual de las actividades del Instituto y los asuntos que deban someterse a la consideración de éstos;
- Asistir a las sesiones del Instituto, del Consejo y a las juntas de trabajo con las Dependencias y Entidades que se requieran para cumplir con sus atribuciones; emitir los lineamientos en materia de difusión de los programas y autorizar la participación de los

servidores públicos de la misma en eventos o ponencias relacionados con el tema;

- Inscribir al Instituto en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público como un Organismo Municipal Descentralizado con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio, según corresponda;
- Rendir los informes, aclaraciones y cuentas sobre sus estados financieros, que le sean solicitados por la Contraloría Municipal, por el órgano de vigilancia o cualquiera otra autoridad con competencia para ello, así como denunciar oportunamente ante las autoridades y órgano mencionados, las irregularidades de las que tenga conocimiento; y
- Las demás que le otorguen el reglamento y demás disposiciones aplicables.

PATRIMONIO

El Patrimonio del Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo, se integrará con:

- Los bienes muebles, inmuebles, derechos, créditos y aprovechamientos que actualmente posee el Sistema y con los que en un futuro adquiera por cualquier título.
- Los subsidios, subvenciones, aportaciones, bienes y demás ingresos que los gobiernos Municipal, Estatal y Federal, y las entidades paraestatales le otorguen o destinen.
- Las aportaciones, donaciones, legados y demás liberalidades que reciba el Patronato del Sistema provenientes de personas físicas o morales, públicas, privadas o del sector social, con domicilio en el territorio nacional o extranjero.
- Los rendimientos, recuperaciones, bienes, derechos y demás ingresos que le generen sus inversiones, bienes y operaciones.
- Las concesiones, permisos, licencias y autorizaciones que se le otorguen conforme a la ley, para obtención de apoyos a los programas de prestaciones sociales.
- En general, los demás bienes, derechos e ingresos que obtenga por cualquier título legal.

MISIÓN

Somos un Instituto Descentralizado del Municipio de Benito Juárez que, por medio de estrategias, planes, programas, mecanismos, líneas de acción y acuerdos de colaboración; con el firme compromiso de contribuir a salvaguardar la igualdad entre mujeres y hombres, la dignidad, la erradicación de la discriminación y la violencia contra las mujeres, con enfoque de derechos humanos, de género, diferenciado y especializado, mejorando sustancialmente la calidad de vida de las mujeres benitojuarenses.

VISIÓN

Somos la institución reconocida a nivel estatal y nacional que garantiza y coordina la igualdad sustantiva, así como el desarrollo integral de las mujeres benitojuarenses, en apego estricto a sus derechos humanos en especial su derecho a una vida libre de violencia, en el marco del Plan Nacional de Desarrollo 2024-2030; Estatal de Desarrollo y el Plan Municipal de Desarrollo vigente.

OBJETIVOS

Promover, impulsar y fomentar la aplicación de políticas, estrategias y acciones dirigidas al desarrollo de las mujeres en el Municipio de Benito Juárez, a fin de lograr su plena participación equitativa en los ámbitos político, económico, social, cultural, laboral, educativo y mejorar las condiciones sociales de estas, que den lugar a la no discriminación, igualdad de oportunidades y de trato entre los géneros a efecto de lograr su objetivo esencial, el Instituto promoverá y fomentará las condiciones que posibiliten el ejercicio de todos los derechos de las mujeres, mediante la implementación de las acciones previstas en los convenios Internacionales, acorde con las atribuciones y facultades que expresamente le confieren los ordenamientos legales aplicables.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**40,000.29**	**40,000.00**
Ingresos de la gestión	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.29	0.00
Productos	40,000.00	40,000.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	**16,000,000.00**	**16,000,000.00**
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	16,000,000.00	16,000,000.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**0.00**	**19.01**
Otros ingresos y beneficios	0.00	19.01
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	**16,040,000.29**	**16,040,019.01**
Total de ingresos y otros beneficios		
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**15,876,864.32**	**18,067,036.75**
Gastos de funcionamiento	905,413.87	466,675.60
Servicios personales	4,886,581.38	3,859,093.03
Materiales y suministros	10,084,869.07	13,741,268.12
Servicios generales	**0.00**	**0.00**
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	0.00
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	**0.00**	**0.00**
Participaciones y aportaciones	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	**0.00**	**0.00**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	**111,659.08**	**1,137,831.96**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	111,659.08	1,137,831.96
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	**0.00**	**0.00**
Inversión pública	0.00	0.00
Inversión pública no capitalizable	**15,988,523.40**	**19,204,868.71**
Total de gastos y otras pérdidas	**51,476.89**	**-3,164,849.70**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		

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

Lic. Miroslava Andrea Zeguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Ángel Cob Pool
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Activo		
Activo circulante		
Efectivo y equivalentes	107,397.23	69,076.19
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	308.92	5,851.97
Derechos a recibir bienes o servicios	1,666.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**109,372.15**	**74,928.16**
Activo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	145,000.00	145,000.00
Bienes muebles	1,689,933.25	1,519,645.25
	6,790,080.00	6,790,080.00
Activos intangibles		
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-7,550,965.86	-7,439,306.78
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**1,074,047.39**	**1,015,418.47**
Total del activo	**1,183,419.54**	**1,090,346.63**

Concepto	2025	2024
Pasivo		
Pasivo circulante		
Cuentas por pagar a corto plazo	55,895.36	20,795.34
	0.00	0.00
Documentos por pagar a corto plazo		
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de pasivos circulantes	**55,895.36**	**20,795.34**
Pasivo no circulante		
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo		
Total de pasivos no circulantes	**0.00**	**0.00**
Total del pasivo	**55,895.36**	**20,795.34**
Hacienda pública/patrimonio		
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**1,127,524.18**	**1,069,551.29**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	51,476.89	-3,164,849.70
Resultados de ejercicios anteriores	1,996,494.84	5,161,344.54
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-920,447.55	-926,943.55
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total hacienda pública/patrimonio	**1,127,524.18**	**1,069,551.29**
Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	**1,183,419.54**	**1,090,346.63**

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

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Ángel Cue Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**4,234,400.99**	**-3,164,849.70**	**0.00**	**1,069,551.29**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-3,164,849.70	0.00	-3,164,849.70
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	5,161,344.54	0.00	0.00	5,161,344.54
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	-926,943.55	0.00	0.00	-926,943.55
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**0.00**	**4,234,400.99**	**-3,164,849.70**	**0.00**	**1,069,551.29**
ambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**-3,164,849.70**	**3,222,822.59**	**0.00**	**57,972.89**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	51,476.89	0.00	51,476.89
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-3,164,849.70	3,164,849.70	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	6,496.00	0.00	6,496.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**0.00**	**1,069,551.29**	**57,972.89**	**0.00**	**1,127,524.18**

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

Lic. Miroslava Audrey Reguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Angel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**117,202.13**	**210,275.04**
Activo circulante	**5,543.05**	**39,987.04**
Efectivo y equivalentes	0.00	38,321.04
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	5,543.05	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	1,666.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**111,659.08**	**170,288.00**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	170,288.00
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	111,659.08	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**35,100.02**	**0.00**
Pasivo circulante	**35,100.02**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	35,100.02	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**3,222,822.59**	**3,164,849.70**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**3,222,822.59**	**3,164,849.70**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	3,216,326.59	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	3,164,849.70
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	6,496.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Lic. Miroslava Andrea Rogelera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Angel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**16,052,106.71**	**18,070,765.59**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.29	0.00
Aprovechamientos	40,000.00	40,000.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	19.01
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	16,000,000.00	16,000,000.00
Otros orígenes de operación	12,106.42	2,030,746.58
Aplicación	**15,843,497.67**	**18,060,540.83**
Servicios personales	905,413.87	466,675.60
Materiales y suministros	4,886,581.38	3,859,093.03
Servicios generales	10,051,502.42	13,734,772.20
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**208,609.04**	**10,224.76**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**170,288.00**	**33,272.28**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	170,288.00	33,272.28
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-170,288.00**	**-33,272.28**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**38,321.04**	**-23,047.52**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**69,076.19**	**92,123.71**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**107,397.23**	**69,076.19**

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

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Ángel Ake Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**1,090,346.63**	**33,171,956.89**	**33,078,883.98**	**1,183,419.54**	**93,072.91**
Activo circulante	**74,928.16**	**33,001,668.89**	**32,967,224.90**	**109,372.15**	**34,443.99**
Efectivo y equivalentes	69,076.19	16,912,599.06	16,874,278.02	107,397.23	38,321.04
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	5,851.97	16,087,403.83	16,092,946.88	308.92	-5,543.05
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	1,666.00	0.00	1,666.00	1,666.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**1,015,418.47**	**170,288.00**	**111,659.08**	**1,074,047.39**	**58,628.92**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	145,000.00	0.00	0.00	145,000.00	0.00
Bienes muebles	1,519,645.25	170,288.00	0.00	1,689,933.25	170,288.00
Activos intangibles	6,790,080.00	0.00	0.00	6,790,080.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-7,439,306.78	0.00	111,659.08	-7,550,965.86	-111,659.08
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General de IMM

C. Miguel Ángel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			0.00	0.00
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**20,795.34**	**55,895.36**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**20,795.34**	**55,895.36**

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

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Angel De Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

"En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo informa lo siguiente:"

Sin información que revelar

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

Lic. Miroslava Andrea Negrete Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Angel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I. **Notas de Gestión Administrativa**
II. **Notas de Desglose**
III. **Notas de Memoria**

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

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Mediante sexagésima primera sesión ordinaria del Honorable Ayuntamiento de Benito Juárez, publicado el 23 de enero de 2009 en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, se regula que el Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez Quintana Roo, como Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez Quintana Roo está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que el Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez Quintana Roo se encuentra en período de operación, que ha recibido transferencias municipales las cuales le han ayudado a realizar sus actividades, con el fin de su crecimiento en infraestructura y desarrollo en todas sus instalaciones.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

A) OBJETO SOCIAL:

Somos un Organismo Público Descentralizado con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios, y que tiene como fin lograr la igualdad de oportunidades entre los sexos, abatiendo la discriminación y violencia de género a través de la incorporación de la perspectiva de género como tema de políticas públicas, aplicando la transversalidad con el fin de contar con programas de gobierno dentro del ámbito Municipal con esta perspectiva

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Ser la Institución que logre mejorar la calidad de vida de las mujeres Benito juarenses, promoviendo su incorporación y desarrollo en igualdad de oportunidades en el ámbito político, social, educativo, cultural y económico; así como el reconocimiento de sus desempeños, su reposicionamiento social y la plena equidad en el ejercicio de sus derechos, dignificando su imagen ante la sociedad.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez Quintana Roo, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

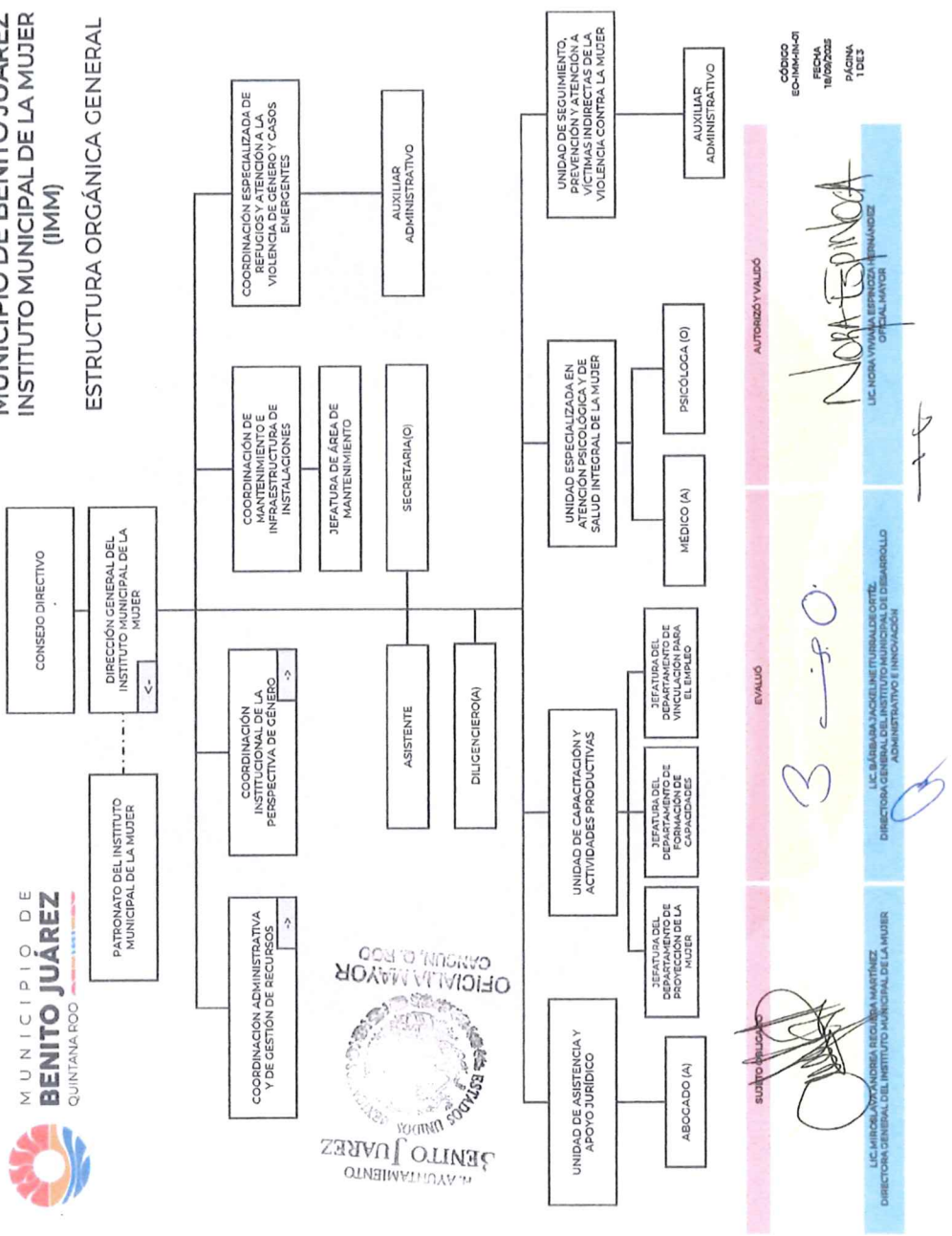
E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Impuesto Sobre la Renta. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentra enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

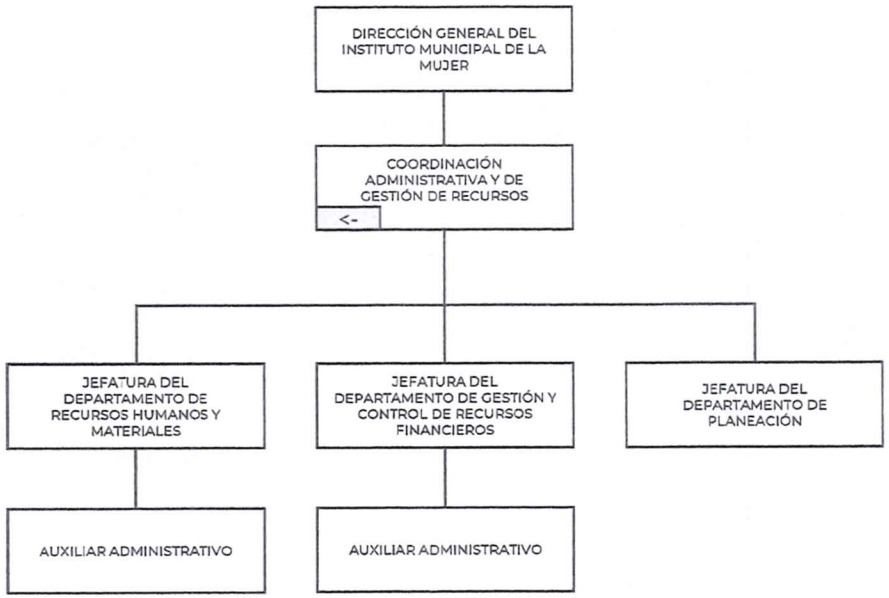
Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquiera bienes, los use o goce temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER (IMM)
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA Y DE GESTIÓN DE RECURSOS



H. AYUNTAMIENTO BENITO JUAREZ ESTADOS UNIDOS MEXICANOS OFICIALIA MAYOR

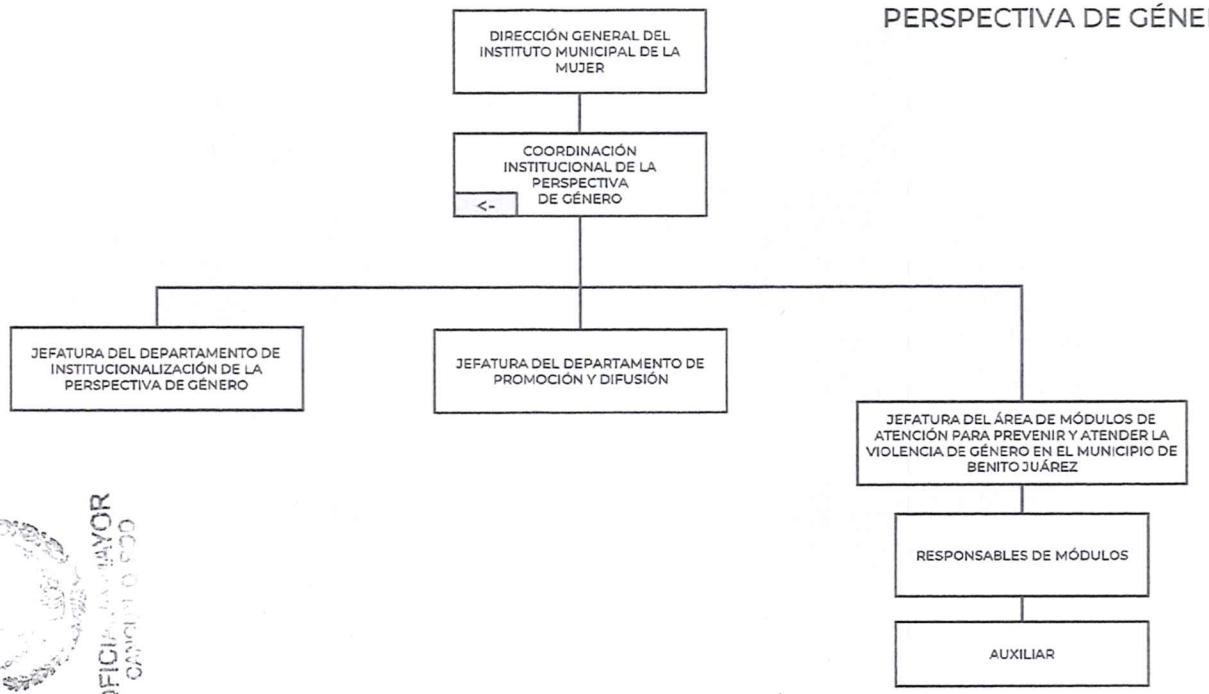
SUJETO OBLIGADO	EVALUÓ	AUTORIZÓ Y VALIDÓ
LIC. MIROSLAVA ANDREA REGUERA MARTÍNEZ DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	LIC. BÁRBARA JACKELINE ITURRALDE ORTÍZ. DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO E INNOVACIÓN	LIC. NORA VIVIANA ESPINOZA HERNÁNDEZ OFICIAL MAYOR

CÓDIGO EO-IMM-IM-01
FECHA 18/09/2025
PÁGINA 2 DE 3

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER (IMM)

COORDINACIÓN INSTITUCIONAL DE LA PERSPECTIVA DE GÉNERO



H. AYUNTAMIENTO BENITO JUÁREZ ESTADOS UNIDOS MEXICANOS OFICIALÍA MAYOR CANCÚN, Q. ROO

SUJETO OBLIGADO	EVALUÓ	AUTORIZÓ Y VALIDÓ
LIC. MIROSLAVA ANDREA REGUERA MARTÍNEZ DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE LA MUJER	LIC. BÁRBARA JACKELINE ITURRALDE ORTÍZ DIRECTORA GENERAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO E INNOVACIÓN	LIC. NORA VIVIANA ESPINOZA HERNÁNDEZ OFICIAL MAYOR

CÓDIGO EO-IMM-IM-01
FECHA 18/09/2025
PÁGINA 3 DE 3

G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

No existen al 31 de diciembre 2025 fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, ni contratos análogos.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, del Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo, se presentan comparativos, han sido elaborados bajos dicha normatividad vigente.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

- Sustancia económica
- Entes públicos
- Existencia permanente
- Revelación suficiente
- Importancia relativa
- Registro e integración presupuestaria
- Consolidación de la información financiera
- Devengo contable
- Valuación
- Dualidad económica
- Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 están presentados con cifras en pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

a) Moneda en los estados financieros.

Los estados financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

b) Base acumulativa y de devengo contable.

La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias.

El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.

d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

e) Provisiones y reservas, aún no se tienen registrado provisiones y reservas.

f) Cuentas por pagar a corto plazo.

Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.

g) Indemnizaciones al personal.

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.

h) Primas de Antigüedad.

Las Primas de Antigüedad se registrarán directamente a los resultados en el ejercicio en que se paguen.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con información que revelar respecto a:

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

Por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
No Aplica.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No Aplica.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No Aplica.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No Aplica.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No Aplica.
g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No Aplica.
h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
No Aplica.

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

a) Inversiones en valores.
No Aplica.
b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
No Aplica.
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No Aplica.
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No Aplica.
e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
No Aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con información que revelar respecto a Fideicomisos, Mandatos y Análogos, por lo que esta Nota no Aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con ingresos federales y no existe una proyección de recaudación ya que es un presupuesto por cabildo para el ejercicio fiscal.

INFORMACIÓN DE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con información que revelar respecto a Información de la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, por lo que esta Nota no Aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo, no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESOS DE MEJORA

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo, está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo, al 31 de diciembre de 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**40,000.29**	**0.2%**	**40,000.00**	**0.2%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	0.29	0.0%	0.00	0.0%
Aprovechamientos	40,000.00	0.2%	40,000.00	0.2%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**16,000,000.00**	**99.8%**	**16,000,000.00**	**99.7%**
Otros ingresos y beneficios	**0.00**	**0.0%**	**19.01**	**0.1%**
Total	**16,040,000.29**	**100.0%**	**16,040,019.01**	**100.0%**

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**15,876,864.32**	**99.3%**	**18,067,036.75**	**94.1%**
Servicios personales	905,413.87	5.7%	466,675.60	2.4%
Materiales y Suministros	4,886,581.38	30.6%	3,859,093.03	20.1%
Servicios generales	10,084,869.07	63.1%	13,741,268.12	71.6%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**111,659.08**	**0.7%**	**1,137,831.96**	**5.9%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**15,988,523.40**	**100.0%**	**19,204,868.71**	**100.0%**

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/tesorería	107,397.23	69,076.19
Total	**107,397.23**	**69,076.19**

4.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo*	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	308.92	5,851.97
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**308.92**	**5,851.97**

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,666.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**1,666.00**	**0.00**

Se informa, que el monto que compone la cuenta de deudores diversos es el saldo que quedo pendiente por reembolsar al 31 de diciembre de 2025, así mismo muestra la cuenta de anticipo a proveedores el cual se devengara durante el mes de enero 2026.

5.- INVENTARIOS:

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no tiene inventarios por lo que no se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

6.- ALMACENES:

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con almacenes por lo que no hay impacto en la información financiera.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta inversiones financieras como: Fideicomisos, Mandatos, Contratos Análogos Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo por lo que no hay impacto en la información financiera.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	145,000.00	145,000.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**145,000.00**	**145,000.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	1,558,959.89	1,388,671.89
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	55,901.19	55,901.19
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	42,320.00	42,320.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	32,752.17	32,752.17
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	**1,689,933.25**	**1,519,645.25**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	6,790,080.00	6,790,080.00
Licencias	0.00	0.00
Total	**6,790,080.00**	**6,790,080.00**

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de $7,550,965.86 de pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**111,659.08**	**-7,550,965.86**
Bienes Muebles	111,659.08	-7,550,965.86
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Se informan los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique. No aplica ya que al 31 de diciembre de 2025 aún no se han registrado contablemente.

10.- OTROS ACTIVOS:

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con activos circulantes por lo tanto no aplica este punto.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con activos no circulantes por lo tanto no aplica este punto.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	55,895.36	20,795.34
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total	**55,895.36**	**20,795.34**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

La cuenta de proveedores muestra el saldo al 31 de diciembre de 2025, la cual se deberá liquidar durante el 1er trimestre 2026.

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, por lo que no afectan financieramente.

13.- PASIVOS DIFERIDOS

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, por lo que no impactan financieramente.

14.- PROVISIONES

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con provisiones en la información financiera.

15.- OTROS PASIVOS

El Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con otros pasivos en la información financiera.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	51,476.89	-3,164,849.70
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,996,494.84	5,161,344.54
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-920,447.55	-926,943.55
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**1,127,524.18**	**1,069,551.29**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	107,397.23	69,076.19
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**107,397.23**	**69,076.19**

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hubieron adquisiciones pagadas de bienes por $170,288.00.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	170,288.00	33,272.28
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**170,288.00**	**33,272.28**

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**51,476.89**	**-3,164,849.70**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**157,132.15**	**3,175,074.46**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	111,659.08	1,137,831.96
Incremento en las Provisiones	35,100.02	-8,196.84
Incremento en Cuentas por Cobrar	-3,877.05	-2,045,289.42
Partidas Extraordinarias	-6,496.00	-149.92
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**208,609.04**	**10,224.76**

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios	**16,040,000.29**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios	**0.00**
Ingresos Financieros	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables	**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	**16,040,000.29**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**16,047,152.32**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**170,288.00**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	0.00	
Mobiliario y Equipo de Administración	170,288.00	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**111,659.08**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	111,659.08	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**15,988,523.40**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, se tiene registrado juicios por un monto de $0.00.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	16,000,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	54,786.56
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	94,786.85
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	16,040,000.29
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	16,040,000.29

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	16,000,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	47,634.53
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	94,786.85
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	16,047,152.32
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	16,047,152.32
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	16,047,152.32
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	16,013,785.67

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

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Ángel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	10.00	10.00	0.29	0.29	0.29
Aprovechamientos[2]	0.00	94,776.85	94,776.85	40,000.00	40,000.00	40,000.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,040,000.29**	**16,040,000.29**	**40,000.29**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**94,776.85**	**94,776.85**	**40,000.00**	**40,000.00**	**40,000.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	94,776.85	94,776.85	40,000.00	40,000.00	40,000.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**16,000,000.00**	**10.00**	**16,000,010.00**	**16,000,000.29**	**16,000,000.29**	**0.29**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	10.00	10.00	0.29	0.29	0.29
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,040,000.29**	**16,040,000.29**	**40,000.29**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

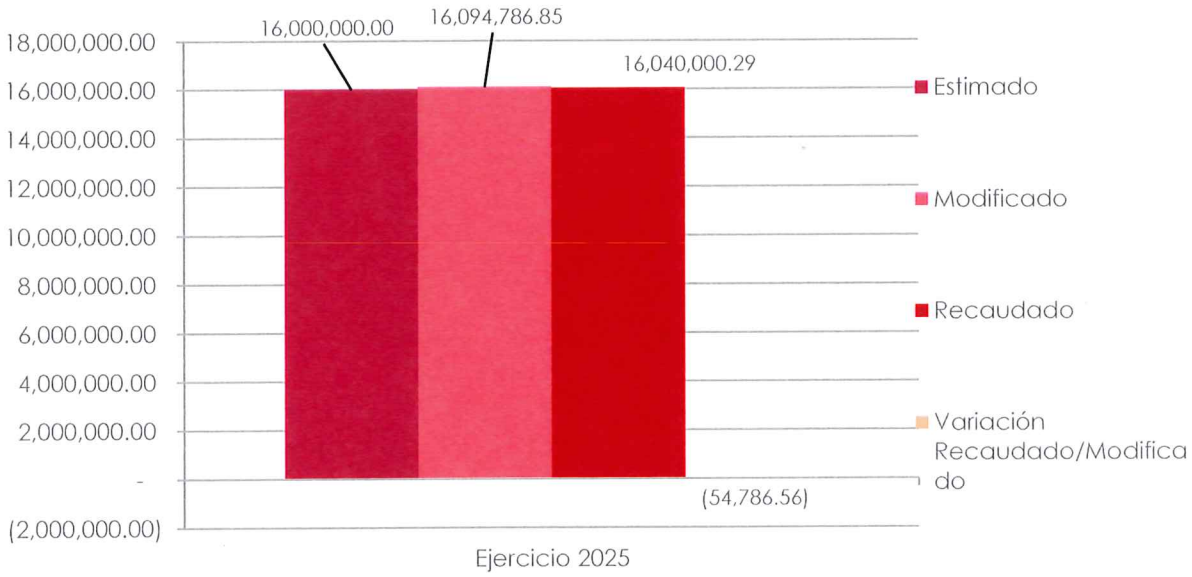
C. Miguel Ángel Cen Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $16,000,000.00 de pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $94,786.85 pesos esto debido a que hubo una ampliación con el remanente del ejercicio fiscal 2024 y la venta de bases del ejercicio 2025 así como intereses bancarios estimados; obteniéndose un ingreso recaudado de $16,040,000.29 pesos, teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de -$54,786.56 pesos.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025 (Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**956,689.96**	**-3,641.70**	**953,048.26**	**905,413.87**	**905,413.87**	**47,634.39**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	956,689.96	-3,641.70	953,048.26	905,413.87	905,413.87	47,634.39
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**5,042,198.97**	**-155,617.58**	**4,886,581.39**	**4,886,581.38**	**4,886,581.38**	**0.01**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,643,800.09	496913.49	3,140,713.58	3,140,713.57	3,140,713.57	0.01
Alimentos y Utensilios	105,000.00	-62456.53	42,543.47	42,543.47	42,543.47	0.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	428,398.82	-12,551.28	415,847.54	415,847.54	415,847.54	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,043,798.64	-511,549.54	532,249.10	532,249.10	532,249.10	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	600,000.03	-13,333.35	586,666.68	586,666.68	586,666.68	0.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	171,201.39	-5,772.24	165,429.15	165,429.15	165,429.15	0.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	50,000.00	-46,868.13	3,131.87	3,131.87	3,131.87	0.00
Servicios Generales	**9,671,111.07**	**413,758.13**	**10,084,869.20**	**10,084,869.07**	**10,051,502.42**	**0.13**
Servicios Básicos	170,999.93	23,301.85	194,301.78	194,301.76	194301.76	0.02
Servicios de Arrendamiento	1,288,153.18	242,403.72	1,530,556.90	1,530,556.88	1,530,556.88	0.02
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	6,316,111.22	-162,573.25	6,153,537.97	6,153,537.97	6,120,171.32	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	17,000.01	-6,667.47	10,332.54	10,332.54	10,332.54	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	481,000.00	122,050.13	603,050.13	603,050.12	603050.12	0.01
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	1,167,846.73	289,404.72	1,457,251.45	1,457,251.37	1,457,251.37	0.08
Servicios de Traslado y Viáticos	70,000.00	-30,525.94	39,474.06	39,474.06	39,474.06	0.00
Servicios Oficiales	110,000	-49,640.41	60,359.59	60,359.59	60,359.59	0.00
Otros Servicios Generales	50,000.00	-13,995.22	36,004.78	36,004.78	36,004.78	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**330,000.00**	**-159,712.00**	**170,288.00**	**170,288.00**	**170,288.00**	**0.00**
Mobiliario y Equipo de Administración	330,000.00	-159,712.00	170,288.00	170,288.00	170,288.00	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Ángel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analitico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	15,670,000.00	254,498.85	15,924,498.85	15,876,864.32	15,843,497.67	47,634.53
Gasto de Capital	330,000.00	-159,712.00	170,288.00	170,288.00	170,288.00	0.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

C. Miguel Angel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Coordinación Administrativa y de Gestión de Recursos	605,007.51	38,661.81	643,669.32	643,669.27	643,669.27	0.05
Coordinación Institucional de la Perspectiva de Género	6,288,850.29	105,760.62	6,394,610.91	6,394,610.90	6,361,244.25	0.01
Dirección General	849,552.14	151,543.09	1,001,095.23	1,001,095.21	1,001,095.21	0.02
Unidad de Asistencia y Apoyo Jurídico	1,315,424.05	-48,264.94	1,267,159.11	1,252,280.34	1,252,280.34	14,878.77
Unidad Especializada en Atención Psicológica y de Salud Integral de la Mujer	2,730,650.31	-688,294.17	2,042,356.14	2,023,214.16	2,023,214.16	19,141.98
Unidad de Capacitación y Actividades Productivas	1,574,516.89	317,128.57	1,891,645.46	1,878,031.78	1,878,031.78	13,613.68
Coordinación de Mantenimiento e Infraestructura de Instalaciones	1,578,932.15	133,331.84	1,712,263.99	1,712,263.98	1712263.98	0.01
Coordinación Especializada de refugios y Atención a la Violencia de Género y Casos Emergentes	523,533.33	54,778.65	578,311.98	578,311.97	578,311.97	0.01
Unidad de Seguimiento, Prevención y Atención a Víctimas Indirectas de la Violencia Contra la Mujer	533,533.33	30,141.38	563,674.71	563,674.71	563,674.71	0.00
Total del Egreso	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**

Lic. Miroslava Andrea Reyjeça Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Ángel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**

Lic. Miroslava Andrea Requena Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Angel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	16,000,000.00	16,040,000.29	16,040,000.29
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	16,000,000.00	16,040,000.29	16,040,000.29
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	16,000,000.00	16,047,152.32	16,013,785.67
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	16,000,000.00	16,047,152.32	16,013,785.67
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-7,152.03	26,214.62

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-7,152.03	26,214.62
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0.00	-7,152.03	26,214.62

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00

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

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

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

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Angel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $16,000,000.00 de pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $94,786.85 pesos, quedando un presupuesto modificado de $16,094,786.85 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $16,047,152.32 de pesos, arrojando como resultado un subejercicio $47,634.53 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo

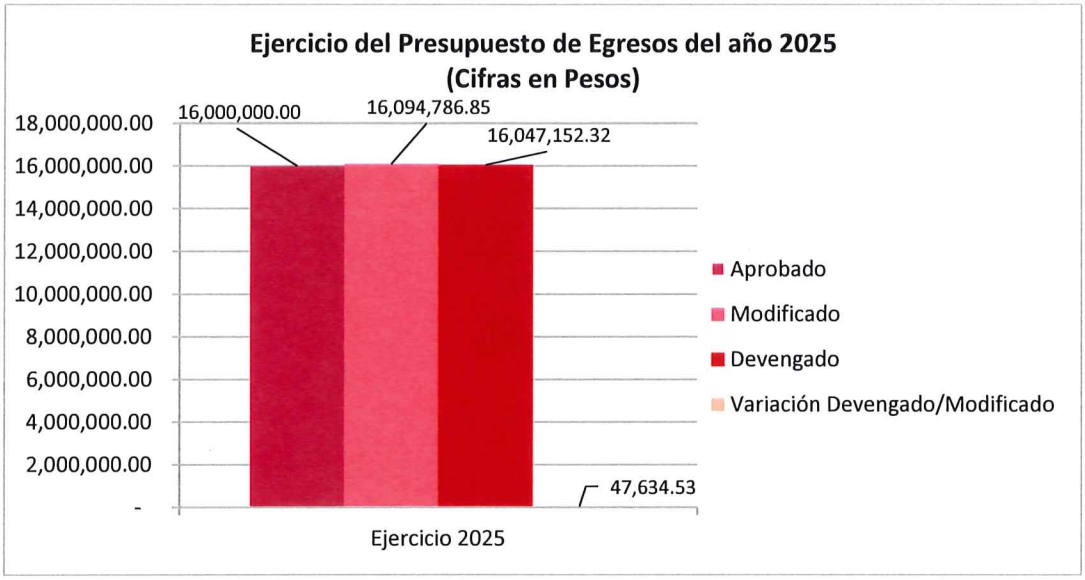
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
E-PP 4.3 PREVENCIÓN Y ATENCIÓN MULTIDISCIPLINARIA DE LA VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES.	INGRESOS PROPIOS	Transferencias presupuestales para los gastos de operación e inversión	94,786.85	0.00	94,786.85

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $16,047,152.32 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa el 98.9% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	956,689.96	-3,641.70	953,048.26	905,413.87	905,413.87	47,634.39
Materiales y Suministros	5,042,198.97	-155,617.58	4,886,581.39	4,886,581.38	4,886,581.38	0.01
Servicios Generales	9,671,111.07	413,758.13	10,084,869.20	10,084,869.07	10,051,502.42	0.13
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**15,670,000.00**	**254,498.85**	**15,924,498.85**	**15,876,864.32**	**15,843,497.67**	**47,634.53**

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a que se llevó a cabo la segunda sesión ordinaria del Consejo Directivo del Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez Quintana Roo el día 23 de abril de 2025 en su 6to punto de la orden del día.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	170,288.00
Mobiliario y Equipo de Administración	170,288.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
Prestación de Servicios Públicos	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**

Lic. Miroslava Andrea Reguera Martínez
Directora General del IMM

C. Miguel Ángel Che Poot
Coordinador Administrativo y de Gestión de Recursos

L.C. Samantha Carrillo Martínez
Jefa del Departamento de Gestión y Control de Recursos Financieros

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
S – Sujetos a Reglas de Operación	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**
PREVENCIÓN Y ATENCIÓN MULTIDISCIPLINARIA DE LA VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES.	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
Total del Egreso	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión Programas y Proyectos de Inversión Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)								
Programa	**Programa Presupuestario / Proyecto**	**Aprobado**	**Ampliación (Reducción)**	**Modificado**	**Comprometido**	**Devengado**	**Pagado**	**Subejercicio**
	PREVENCIÓN Y ATENCIÓN MULTIDISCIPLINARIA DE LA VIOLENCIA CONTRA LAS MUJERES.	16,000,000.00	40,0000.29	16,040,000.29	16,047,152.32	16,047,152.32	16,013,785.67	7,634.21

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	107,397.23	69,076.19	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	55,895.36	20,795.34
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos Tesoreria	107,397.23	69,076.19	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	37,866.65	6,496.00
Bancos Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	18,028.71	14,299.34
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	308.92	5,851.97	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	308.92	5,851.97	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesoreria a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,666.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,666.00	0.00	Titulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancias para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**109,372.15**	**74,928.16**	**Total de Pasivos Circulantes**	**55,895.36**	**20,795.34**

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	145,000.00	145,000.00
Bienes Muebles	1,689,933.25	1,519,645.25
Activos Intangibles	6,790,080.00	6,790,080.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-7,550,965.86	-7,439,306.78
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos No Circulantes	**1,074,047.39**	**1,015,418.47**
Total del Activo	**1,183,419.54**	**1,090,346.63**

Concepto	2025	2024
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Total de Pasivos No Circulantes	**0.00**	**0.00**
Total del Pasivo	**55,895.36**	**20,795.34**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**1,127,524.18**	**1,069,551.29**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	51,476.89	-3,164,849.70
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,996,494.84	5,161,344.54
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-920,447.55	-926,943.55
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	**1,127,524.18**	**1,069,551.29**
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**1,183,419.54**	**1,090,346.63**

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	20,795.34	0.00	0.00	0.00	55,895.36	0.00	0.00
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	20,795.34	0.00	0.00	0.00	55,895.36	0.00	0.00
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al Valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	16,000,000.00	16,040,000.29	16,040,000.29
A1. Ingresos de Libre Disposición	16,000,000.00	16,040,000.29	16,040,000.29
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	16,000,000.00	16,047,152.32	16,013,785.67
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	16,000,000.00	16,047,152.32	16,013,785.67
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	0.00	0.00
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	0.00	-7,152.03	26,214.62
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	0.00	-7,152.03	26,214.62
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	-7,152.03	26,214.62

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	0.00	-7,152.03	26,214.62

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	16,000,000.00	16,040,000.29	16,040,000.29
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	16,000,000.00	16,047,152.32	16,013,785.67
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	0.00	-7,152.03	26,214.62
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	0.00	-7,152.03	26,214.62

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0.00	0.00	0.00
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	10.00	10.00	0.29	0.29	0.29
F. Aprovechamientos	0.00	94,776.85	94,776.85	40,000.00	40,000.00	40,000.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diesel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,040,000.29	16,040,000.29	40,000.29
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						40,000.29
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,040,000.29	16,040,000.29	40,000.29
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**956,689.96**	**-3,641.70**	**953,048.26**	**905,413.87**	**905,413.87**	**47,634.39**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	956,689.96	-3,641.70	953,048.26	905,413.87	905,413.87	47,634.39
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**5,042,198.97**	**-155,617.58**	**4,886,581.39**	**4,886,581.38**	**4,886,581.38**	**0.01**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,643,800.09	496,913.49	3,140,713.58	3,140,713.57	3,140,713.57	0.01
b2) Alimentos y Utensilios	105,000.00	-62,456.53	42,543.47	42,543.47	42,543.47	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	428,398.82	-12,551.28	415,847.54	415,847.54	415,847.54	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,043,798.64	-511,549.54	532,249.10	532,249.10	532,249.10	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	600,000.03	-13,333.35	586,666.68	586,666.68	586,666.68	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	171,201.39	-5,772.24	165,429.15	165,429.15	165,429.15	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	50,000.00	-46,868.13	3,131.87	3,131.87	3,131.87	0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**9,671,111.07**	**413,758.13**	**10,084,869.20**	**10,084,869.07**	**10,051,502.42**	**0.13**
c1) Servicios Básicos	170,999.93	23,301.85	194,301.78	194,301.76	194,301.76	0.02
c2) Servicios de Arrendamiento	1,288,153.18	242,403.72	1,530,556.90	1,530,556.88	1,530,556.88	0.02
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	6,316,111.22	-162,573.25	6,153,537.97	6,153,537.97	6,120,171.32	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	17,000.01	-6,667.47	10,332.54	10,332.54	10,332.54	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	481,000.00	122,050.13	603,050.13	603,050.12	603,050.12	0.01
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,167,846.73	289,404.72	1,457,251.45	1,457,251.37	1,457,251.37	0.08
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	70,000.00	-30,525.94	39,474.06	39,474.06	39,474.06	0.00
c8) Servicios Oficiales	110,000.00	-49,640.41	60,359.59	60,359.59	60,359.59	0.00
c9) Otros Servicios Generales	50,000.00	-13,995.22	36,004.78	36,004.78	36,004.78	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**330,000.00**	**-159,712.00**	**170,288.00**	**170,288.00**	**170,288.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	330,000.00	-159,712.00	170,288.00	170,288.00	170,288.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II= A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capitulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
Coordinación Administrativa y de Gestión de Recursos	605,007.51	38,661.81	643,669.32	643,669.27	643,669.27	0.05
Coordinación Institucional de la Perspectiva de Genero	6,288,850.29	105,760.62	6,394,610.91	6,394,610.90	6,361,244.25	0.01
Dirección General	849,552.14	151,543.09	1,001,095.23	1,001,095.21	1,001,095.21	0.02
Unidad de Asistencia y Apoyo Jurídico	1,315,424.05	-48,264.94	1,267,159.11	1,252,280.34	1,252,280.34	14,878.77
Unidad Especializada en Atención Psicológica y de Salud Integral de la Mujer	2,730,650.31	-688,294.17	2,042,356.14	2,023,214.16	2,023,214.16	19,141.98
Unidad de Capacitación y Actividades Productivas	1,574,516.89	317,128.57	1,891,645.46	1,878,031.78	1,878,031.78	13,613.68
Coordinación de Mantenimiento e Infraestructura de Instalaciones	1,578,932.15	133,331.84	1,712,263.99	1,712,263.98	1,712,263.98	0.01
Coordinación Especializada de Refugios y Atención a la Violencia de Género y Casos Emergentes	523,533.33	54,778.65	578,311.98	578,311.97	578,311.97	0.01
Unidad de Seguimiento, Prevención y Atención a Víctimas Indirectas de la Violencia Contra la Mujer	533,533.33	30,141.38	563,674.71	563,674.71	563,674.71	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación Administrativa y de Gestión de Recursos						
Coordinación Institucional de la Perspectiva de Género	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad de Asistencia y Apoyo Jurídico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad Especializada en Atención Psicológica y de Salud Integral de la Mujer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad de Capacitación y Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Mantenimiento e Infraestructura de Instalaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación Especializada de Refugios y Atención a la Violencia de Género y Casos Emergentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad de Seguimiento, Prevención y Atención a Víctimas Indirectas de la Violencia Contra la Mujer	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
A. Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	16,000,000.00	94,786.85	16,094,786.85	16,047,152.32	16,013,785.67	47,634.53
C. Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**16,000,000.00**	**94,786.85**	**16,094,786.85**	**16,047,152.32**	**16,013,785.67**	**47,634.53**

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	956,689.96	-3,641.70	953,048.26	905,413.87	905,413.87	47,634.39
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	956,689.96	-3,641.70	953,048.26	905,413.87	905,413.87	47,634.39
c1) Personal Administrativo	956,689.96	-3,641.70	953,048.26	905,413.87	905,413.87	47,634.39
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**956,689.96**	**-3,641.70**	**953,048.26**	**905,413.87**	**905,413.87**	**47,634.39**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-7,152.03	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-7,152.03	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Reporte Trim. Formato 6 d)			956,689.96	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)			905,413.87	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación			Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO				
		Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)		0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS							
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos							
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)				Art. 5 y 18 de la LDF	
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	
d. *Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)				Art. 5 y 18 de la LDF	
e. *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)*		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8				Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo							
a. *Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 6 y 19 de la LDF	
d. *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)*		Reporte Trim. y Cuenta Pública				Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales							
a. *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)*		Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)*		Proyecto de Presupuesto				Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición							
a. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)*		Cuenta Pública / Formato 5		40,000.29	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)*		Cuenta Pública		40,000.29	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública		0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública		0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*				0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS							

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Obligaciones a Corto Plazo								
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)					960,000.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

NO APLICA

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Instituto Municipal de la mujer de Benito Juárez, Quintana Roo, ya que el IMM no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://imm.cancun.gob.mx/src/repository/2025/4toTrimestre/OTROS%20ESTADOS/INVENTARIO.pdf

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

NO SE CUENTA CON BIENES INMUEBLES

NO APLICA

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	**0.00**	**0.0%**

NO APLICA

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo Gastos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2025 (Cifras en Pesos)				
Concepto	**Saldo del Devengado**	**Saldo del Ejercido**	**Saldo del Pagado**	**Total**
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

NO APLICA

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.29
Aprovechamientos	40,000.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	0.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	16,000,000.00
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**16,040,000.29**
Servicios personales	905,413.87
Materiales y suministros	4,886,581.38
Servicios generales	10,084,869.07
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	170,288.00
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**16,047,152.32**
Superávit/Déficit del ejercicio	**-7,152.03**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.29	0.29	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[1]	40,000.00	0.00	40,000.00	40,000.00	0.0%	-4.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.0%	-4.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**16,040,000.00**	**16,000,000.00**	**16,040,000.29**	**40,000.29**	**0.3%**	**-4.0%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	40,000.00	0.00	40,000.00	40,000.00	0.0%	-4.0%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	40,000.00	0.00	40,000.00	40,000.00	0.0%	-4.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.29	0.29	0.0%	-4.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.29	0.29	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.0%	-4.0%
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**16,040,000.00**	**16,000,000.00**	**16,040,000.29**	**40,000.29**	**0.3%**	**-4.0%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	466,675.60	956,689.96	905,413.87	-51,276.09	-5.4%	86.2%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	466,675.60	956,689.96	905,413.87	-51,276.09	-5.4%	86.2%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	3,859,093.03	5,042,198.97	4,886,581.38	-155,617.59	-3.1%	21.5%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,578,696.27	2,643,800.00	3,140,713.57	496,913.48	18.8%	16.9%
Alimentos y Utensilios	48,468.08	105,000.00	42,543.47	-62,456.53	-59.5%	-15.8%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	248,337.08	428,398.82	415,847.54	-12,551.28	-2.9%	60.7%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	237,735.91	1,043,798.64	532,249.10	-511,549.54	-49.0%	114.8%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	501,234.01	600,000.03	586,666.68	-13,333.35	-2.2%	12.3%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	159,941.68	171,201.39	165,429.15	-5,772.24	-3.4%	0.7%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	84,680.00	50,000.00	3,131.87	-46,868.13	-93.7%	-96.3%
Servicios Generales	13,741,268.20	9,671,111.07	10,084,869.07	413,758.00	4.3%	-29.6%
Servicios Básicos	145,925.98	170,999.93	194,301.76	23,301.83	13.6%	27.8%
Servicios de Arrendamiento	967,981.10	1,288,153.18	1,530,556.88	242,403.70	18.8%	51.7%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	10,458,587.74	6,316,111.22	6,153,537.97	-162,573.25	-2.6%	-43.5%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	17,084.70	17,000.01	10,332.54	-6,667.47	-39.2%	-41.9%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	867,818.99	481,000.00	603,050.12	122,050.12	25.4%	-33.3%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,137,867.16	1,167,846.73	1,457,251.37	289,404.64	24.8%	22.9%
Servicios de Traslado y Viáticos	53,803.53	70,000.00	39,474.06	-30,525.94	-43.6%	-29.6%
Servicios Oficiales	74,396.00	110,000.00	60,359.59	-49,640.41	-45.1%	-22.1%
Otros Servicios Generales	17,833.00	50,000.00	36,004.78	-13,995.22	-28.0%	93.8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	33,272.28	330,000.00	170,288.00	-159,712.00	-48.4%	391.2%
Mobiliario y Equipo de Administración	33,272.28	330,000.00	170,288.00	-159,712.00	-48.4%	391.2%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	18,100,309.11	16,000,000.00	16,047,152.32	47,152.32	0.3%	-14.9%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	466,675.60	956,689.96	905,413.87	-51,276.09	-5.4%	86.2%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	466,675.60	956,689.96	905,413.87	-51,276.09	-5.4%	86.2%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Economicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	3,859,093.03	5,042,198.97	4,886,581.38	-155,617.59	-3.1%	21.5%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,578,696.27	2,643,800.09	3,140,713.57	496,913.48	18.8%	16.9%
Alimentos y Utensilios	48,468.08	105,000.00	42,543.47	-62,456.53	-59.5%	-15.8%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	248,337.08	428,398.82	415,847.54	-12,551.28	-2.9%	60.7%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	237,735.91	1,043,798.64	532,249.10	-511,549.54	-49.0%	114.9%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	501,234.01	600,000.03	586,666.68	-13,333.35	-2.2%	12.3%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	189,941.68	171,201.39	165,429.15	-5,772.24	-3.4%	-40.7%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	54,680.00	50,000.00	3,131.87	-46,868.13	-93.7%	-96.5%
Servicios Generales	13,734,772.20	9,671,111.07	10,051,502.42	380,391.35	3.9%	-29.8%
Servicios Básicos	139,429.98	170,999.93	194,301.76	23,301.83	13.6%	33.7%
Servicios de Arrendamiento	967,981.10	1,288,153.18	1,530,556.88	242,403.70	18.8%	51.7%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	10,458,587.74	6,316,111.22	6,120,171.32	-195,939.90	-3.1%	-43.8%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	17,054.70	17,000.01	10,332.54	-6,667.47	-39.2%	-41.9%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	867,818.99	481,000.00	603,050.12	122,050.12	25.4%	-33.3%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,137,867.16	1,167,846.73	1,457,251.37	289,404.64	24.8%	22.9%
Servicios de Traslado y Viáticos	53,803.53	70,000.00	39,474.06	-30,525.94	-43.6%	-29.6%
Servicios Oficiales	74,396.00	110,000.00	60,359.59	-49,640.41	-45.1%	-22.1%
Otros Servicios Generales	17,833.00	50,000.00	36,004.78	-13,995.22	-28.0%	93.8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	33,272.28	330,000.00	170,288.00	-159,712.00	-48.4%	391.2%
Mobiliario y Equipo de Administracion	33,272.28	330,000.00	170,288.00	-159,712.00	-48.4%	391.2%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**18,093,813.11**	**16,000,000.00**	**16,013,785.67**	**13,785.67**	**0.1%**	**-15.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	18,067,036.83	15,670,000.00	15,876,864.32	206,864.32	1.3%	-15.7%
Gasto de Capital	33,272.28	330,000.00	170,288.00	-159,712.00	-48.4%	391.2%
Amortización de la Deuda y Disminucion de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**18,100,309.11**	**16,000,000.00**	**16,047,152.32**	**47,152.32**	**0.3%**	**-14.9%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	18,060,540.83	15,670,000.00	15,843,497.67	173,497.67	1.11%	-15.8%
Gasto de Capital	33,272.28	330,000.00	170,288.00	-159,712.00	-48.4%	391.2%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**18,093,813.11**	**16,000,000.00**	**16,013,785.67**	**13,785.67**	**0.1%**	**-15.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Coordinación Administrativa y de Gestión de Recursos	1,551,064.47	605,007.51	643,669.27	38,661.76	6.4%	-60.2%
Coordinación Institucional de la Perspectiva de Género	9,915,503.71	6,288,850.29	6,394,610.90	105,760.61	1.7%	-38.1%
Dirección General	656,397.81	849,552.14	1,001,095.21	151,543.07	17.8%	46.4%
Unidad de Asistencia y Apoyo Jurídico	971,807.31	1,315,424.05	1,252,280.34	-63,143.71	-4.8%	23.7%
Unidad Especializada en Atención Psicológica y de Salud Integral de la Mujer	1,548,926.43	2,730,650.31	2,023,214.16	-707,436.15	-25.9%	25.4%
Unidad de Capacitación y Actividades Productivas	1,226,488.01	1,574,516.89	1,878,031.78	303,514.89	19.3%	47.0%
Coordinación de Mantenimiento e Infraestructura de Instalaciones	1,613,038.72	1,578,932.15	1,712,263.98	133,331.83	8.4%	1.9%
Coordinación Especializada de Refugios y Atención a la Violencia de Género y Casos Emergentes	311,834.86	523,533.33	578,311.97	54,778.64	10.5%	78.0%
Unidad de Seguimiento, Prevención y Atención a Víctimas Indirectas de la Violencia Contra La Mujer	305,247.79	533,533.33	563,674.71	30,141.38	5.6%	77.2%
Total del Egreso	**18,100,309.11**	**16,000,000.00**	**16,047,152.32**	**47,152.32**	**0.3%**	**-14.9%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Coordinación Administrativa y de Gestión de Recursos	1,551,064.47	605,007.51	643,669.27	38,661.76	6.4%	-60.2%
Coordinación Institucional de la Perspectiva de Género	9,915,503.71	6,288,850.29	6,361,244.25	72,393.96	1.2%	-38.4%
Dirección General	656,397.81	849,552.14	1,001,095.21	151,543.07	17.8%	46.4%
Unidad de Asistencia y Apoyo Jurídico	971,807.31	1,315,424.05	1,252,280.34	-63,143.71	-4.8%	23.7%
Unidad Especializada en Atención Psicológica y de Salud Integral de la Mujer	1,548,926.43	2,730,650.31	2,023,214.16	-707,436.15	-25.9%	25.4%
Unidad de Capacitación y Actividades Productivas	1,226,488.01	1,574,516.89	1,878,031.78	303,514.89	19.3%	47.0%
Coordinación de Mantenimiento e Infraestructura de Instalaciones	1,606,542.72	1,578,932.15	1,712,263.98	133,331.83	8.4%	2.3%
Coordinación Especializada de Refugios y Atención a la Violencia de Género y Casos Emergentes	311,834.86	523,533.33	578,311.97	54,778.64	10.5%	78.0%
Unidad de Seguimiento, Prevención y Atención a Víctimas Indirectas de la Violencia Contra La Mujer	305,247.79	533,533.33	563,674.71	30,141.38	5.6%	77.2%
Total del Egreso	**18,093,813.11**	**16,000,000.00**	**16,013,785.67**	**13,785.67**	**0.1%**	**-15.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**18,100,309.11**	**16,000,000.00**	**16,047,152.32**	**47,152.32**	**0.3%**	**-14.9%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	18,100,309.11	16,000,000.00	16,047,152.32	47,152.32	0.3%	-14.9%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**18,100,309.11**	**16,000,000.00**	**16,047,152.32**	**47,152.32**	**0.3%**	**-14.9%**

***** Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	18,093,813.11	16,000,000.00	16,013,785.67	13,785.67	0.1%	-15.1%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	18,093,813.11	16,000,000.00	16,013,785.67	13,785.67	0.1%	-15.1%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**18,093,813.11**	**16,000,000.00**	**16,013,785.67**	**13,785.67**	**0.1%**	**-15.1%**

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	18,100,309.11	16,000,000.00	16,047,152.32	47,152.32	0.3%	-14.9%
Prestación de Servicios Públicos	18,100,309.11	16,000,000.00	16,047,152.32	47,152.32	0.3%	-14.9%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Unicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**18,100,309.11**	**16,000,000.00**	**16,047,152.32**	**47,152.32**	**0.3%**	**-14.9%**

* Factor de deflactación 1.042

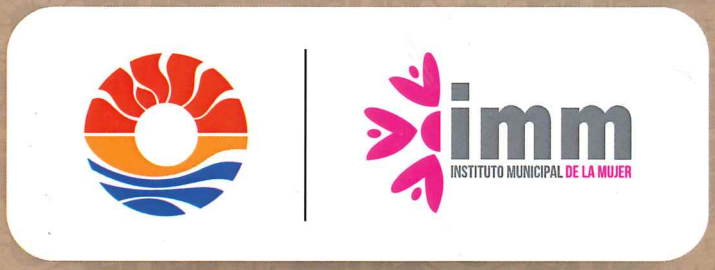
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Mujer de Benito Juárez, Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	18,093,813.11	16,000,000.00	16,013,785.67	13,785.67	0.1%	-15.1%
Prestación de Servicios Públicos	18,093,813.11	16,000,000.00	16,013,785.67	13,785.67	0.1%	-15.1%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**18,093,813.11**	**16,000,000.00**	**16,013,785.67**	**13,785.67**	**0.1%**	**-15.1%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.



H. AYUNTAMIENTO DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA

DIF
BENITO JUÁREZ
Sembrando Valores, Uniendo Familias

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

INTRODUCCIÓN

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, fue publicado el 13 de julio de 1990. Es un Organismo Público Descentralizado, con patrimonio y personalidad jurídica propia, normado por la Ley General de Salud y la Ley de Asistencia Social.

MISIÓN

Somos una institución comprometida con la sociedad y su buen desarrollo; por ello nuestra misión es fortalecer de manera integral a cada miembro de la familia como núcleo de la sociedad y ayudar a mejorar la calidad de vida de quienes se encuentran en sectores desprotegidos, vulnerables o en abandono.

VISIÓN

Posicionar al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez, como la institución pública laboralmente eficiente y socialmente responsable, capaz de enfrentar los problemas sociales actuales por los que atraviesa nuestra ciudad y ayudar a quienes se encuentran inmersos en ellos a encontrar una mejor situación de vida.

OBJETIVOS

Trabajar de manera coordinada con otras Instituciones de los tres niveles y poderes de gobierno; así como de forma alineada a las políticas sociales que rige el Sistema DIF Nacional. Lo anterior, con el objetivo de llevar a cabo acciones concretas que logren brindar una mejor calidad de vida a las personas en estado de vulnerabilidad del municipio de Benito Juárez; principalmente a las niñas, niños y adolescentes, mujeres, adultos mayores y personas con discapacidad; y así contribuir y formar parte de toda la estructura gubernamental de nuestro país, que tiene como objetivos fundamentales erradicar la pobreza, la marginación, la discriminación, la falta de acceso a la educación y oportunidades laborales.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**4,695,842.06**	**4,544,395.57**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	4,695,842.06	4,544,395.57
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**66,771,000.00**	**44,000,000.00**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	66,771,000.00	44,000,000.00
Otros ingresos y beneficios	**39,003.22**	**3,287.91**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	39,003.22	3,287.91
Total de ingresos y otros beneficios	**71,505,845.28**	**48,547,683.48**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**53,348,391.51**	**41,185,942.63**
Servicios personales	27,405,765.26	20,896,308.69
Materiales y suministros	18,674,658.31	15,245,720.58
Servicios generales	7,267,967.94	5,043,913.36
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**12,998,179.86**	**3,868,197.07**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	12,998,179.86	3,868,197.07
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**1,650,634.03**	**1,185,244.76**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,650,634.03	1,185,244.76
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**67,997,205.40**	**46,239,384.46**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**3,508,639.88**	**2,308,299.02**

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	12,299,827.17	7,211,356.28	Cuentas por pagar a corto plazo	865,830.49	232,363.21
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	38,694.11	68,562.86	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	23,220.91	57,992.41	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	1,751,948.55	1,751,948.55	Pasivos diferidos a corto plazo	52,788.14	44,371.14
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**14,133,690.74**	**9,089,860.10**	**Total de pasivos circulantes**	**918,618.63**	**276,734.35**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	105,471.04	105,471.04
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	12,841,343.86	12,841,343.86	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	24,701,497.54	23,944,169.99	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	71,941.00	71,941.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	42,500.00	42,500.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-10,857,321.13	-9,206,687.10	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**147,971.04**	**147,971.04**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**1,066,589.67**	**424,705.39**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**22,517,014.81**	**22,517,014.81**
			Aportaciones	22,517,014.81	22,517,014.81
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**17,307,547.53**	**13,798,907.65**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	3,508,639.88	2,308,299.02
			Resultados de ejercicios anteriores	13,798,907.65	11,490,608.63
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**26,757,461.27**	**27,650,767.75**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**39,824,562.34**	**36,315,922.46**
Total del activo	**40,891,152.01**	**36,740,627.85**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**40,891,152.01**	**36,740,627.85**

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**22,517,014.81**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**22,517,014.81**
Aportaciones	22,517,014.81	0.00	0.00	0.00	22,517,014.81
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**11,490,608.63**	**2,308,299.02**	**0.00**	**13,798,907.65**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	2,308,299.02	0.00	2,308,299.02
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	11,490,608.63	0.00	0.00	11,490,608.63
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**22,517,014.81**	**11,490,608.63**	**2,308,299.02**	**0.00**	**36,315,922.46**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**2,308,299.02**	**1,200,340.86**	**0.00**	**3,508,639.88**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	3,508,639.88	0.00	3,508,639.88
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	2,308,299.02	-2,308,299.02	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**22,517,014.81**	**13,798,907.65**	**3,508,639.88**	**0.00**	**39,824,562.34**

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**1,695,274.28**	**5,845,798.44**
Activo circulante	**44,640.25**	**5,088,470.89**
Efectivo y equivalentes	0.00	5,088,470.89
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	9,868.75	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	34,771.50	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**1,650,634.03**	**757,327.55**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	757,327.55
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	1,650,634.03	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**641,884.28**	**0.00**
Pasivo circulante	**641,884.28**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	633,467.28	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	8,417.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**3,508,639.88**	**0.00**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**3,508,639.88**	**0.00**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	1,200,340.86	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	2,308,299.02	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	71,683,670.82	48,546,321.48
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	4,734,845.28	4,546,321.48
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	66,771,000.00	44,000,000.00
Otros orígenes de operación	177,825.54	0.00
Aplicación	**65,837,872.38**	**45,280,052.01**
Servicios personales	26,975,934.99	20,717,405.60
Materiales y suministros	18,674,658.31	15,245,720.58
Servicios generales	7,189,099.22	5,005,543.24
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	12,998,179.86	3,868,197.07
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	443,185.52
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**5,845,798.44**	**3,266,269.47**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	757,327.55	342,710.60
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	757,327.55	342,710.60
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-757,327.55**	**-342,710.60**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**5,088,470.89**	**2,923,558.87**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**7,211,356.28**	**4,287,797.41**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**12,299,827.17**	**7,211,356.28**

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**36,740,627.85**	**160,550,648.98**	**156,400,124.82**	**40,891,152.01**	**4,150,524.16**
Activo circulante	**9,089,860.10**	**159,793,321.43**	**154,749,490.79**	**14,133,690.74**	**5,043,830.64**
Efectivo y equivalentes	7,211,356.28	86,044,554.93	80,956,084.04	12,299,827.17	5,088,470.89
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	68,562.86	73,748,766.50	73,758,635.25	58,694.11	-9,868.75
Derechos a recibir bienes o servicios	57,992.41	0.00	34,771.50	23,220.91	-34,771.50
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	1,751,948.55	0.00	0.00	1,751,948.55	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**27,650,767.75**	**757,327.55**	**1,650,634.03**	**26,757,461.27**	**-893,306.48**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	12,841,343.86	0.00	0.00	12,841,343.86	0.00
Bienes muebles	23,944,169.99	757,327.55	0.00	24,701,497.54	757,327.55
Activos intangibles	71,941.00	0.00	0.00	71,941.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-9,206,687.10	0.00	1,650,634.03	-10,857,321.13	-1,650,634.03
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**424,705.39**	**1,066,589.67**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**424,705.39**	**1,066,589.67**

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se informa que el organismo público descentralizado Sistema para el DIF del Municipio de Benito Juárez, presenta al 31 de diciembre de 2025, pasivos contingentes por un monto de $1,434,299.19 (Un millón cuatrocientos treinta y cuatro mil doscientos noventa y nueve pesos 19/100 M.N) derivado de las demandas laborales.

Demandas laborales. De la documentación con que cuenta la Unidad Jurídica del Sistema DIF Municipal se encontró que se tiene dos demandas laborales enumeradas a continuación:

I. Demanda con número de expediente DIT-126/2014 entablada por Rosalía Miriam Flores Aguirre ante el Tribunal de Conciliación y Arbitraje el 20 de abril de 2014 exigiendo el pago de $905,007.03 pesos, que incluyen horas extras, indemnización, salarios caídos, vacaciones, aguinaldo, prima de antigüedad y diferencias de salario según consta en la Tarjeta Informativa "prestaciones laborales" entregada por Unidad Jurídica.

La demanda está dirigida al H. Ayuntamiento de Benito Juárez, no obstante, su lugar de trabajo fue en las Instalaciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez desempeñando el puesto de enfermera en la Coordinación de Casa de Asistencia Temporal.

Aún se encuentra en proceso, registro contable en cuentas de orden.

II. Demanda con número de expediente DIT-096/2019 entablada por Tomas Castro Torres ante la Junta Especializada de Conciliación y

arbitraje de la Ciudad de Cancún, Quintana Roo el 29 de noviembre de 2013 exigiendo el pago de indemnización, salarios caídos, vacaciones, prima de vacaciones, aguinaldo, prima de antigüedad, y el salario devengado de 1 día, ascendiendo a un monto de $529,292.16, según consta en la Tarjeta Informativa "prestaciones laborales" entregada por la Unidad Jurídica.

Se demandó al H. Ayuntamiento de Benito Juárez y al Sistema para Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez, así también el demandante solicito el llamado a juicio a un tercero interesado, el Instituto Mexicano del Seguro Social.

Su centro de trabajo fue en la Coordinación del Adulto Mayor desempeñándose como Auxiliar administrativo y Operativo en el DIF Municipal.

Aún se encuentra en proceso, registro contable en cuentas de orden.

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

Bienes concesionados o en comodato

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Cuentas de egresos

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I) **Notas de Gestión Administrativa**
II) **Notas de Desglose**
III) **Notas de Memoria**

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente público.

El acuerdo de creación del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez como organismo público descentralizado de la administración pública municipal fue publicado en el periódico oficial del gobierno del estado de Quintana Roo el 31 de julio de 1990; con personalidad jurídica y patrimonio propio, vinculados con los Sistemas Nacionales y Estatales para el Desarrollo Integral de la Familia.

b) Principales cambios en su estructura.

- Presidencia del Patronato.
  1. Antes Coordinación de Eventos del Patronato, ahora Coordinación del Voluntariado y pasa a depender directamente de la Presidencia del Patronato.
- Dirección General.
  1. Se integra la Coordinación Operativa y de Logística de Eventos, la Coordinación de Asistencia Social y Atención Ciudadana, y la Coordinación de Transparencia, Datos Personales y Gestión Documental.
- Dirección Administrativa y de Finanzas.
  1. Antes Oficialía Mayor, ahora Dirección Administrativa y de Finanzas.
  2. Antes Coordinación de Servicios Generales, ahora Coordinación de Mantenimiento.
  3. Antes Coordinación de Patrimonio Interno, ahora Coordinación de Patrimonio.
- Dirección de Prevención de Riesgos Psicosociales de Niñas, Niños y Adolescentes.
  1. Antes Dirección de Prevención y Atención a la Infancia y a la Adolescencia y ahora Dirección de Prevención de Riesgos Psicosociales de Niñas, Niños y Adolescentes.

2. Antes Coordinación de Explotación Infantil, ahora desaparece de la estructura orgánica.
3. Se integra la Coordinación de la Cultura de la Legalidad.

- Delegación de la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia.
  1. Se integra la Coordinación del Centro de Asistencia Social para Niñas, Niños y Adolescentes Migrantes.
  2. Antes Coordinación de Asistencia Social, ahora Coordinación de Trabajo Social.
  3. Antes Coordinación de Casa de Asistencia Temporal, ahora Coordinación de la Casa de Asistencia Temporal para Niñas, Niños y Adolescentes.
  4. Antes Coordinación de Adolescentes en Conflicto con la Ley, ahora se encuentra como Coordinación de la Cultura de la Legalidad en la Dirección de Prevención de Riesgos Psicosociales de Niñas, Niños y Adolescentes.
- Dirección de la Familia.
  1. Antes Coordinación del Adulto Mayor, ahora Coordinación para las Personas Adultas Mayores.

El Reglamento anterior contaba con 39 unidades administrativas, ahora cuenta con una estructura orgánica de 42 unidades administrativas.

Es importante señalar que de las tres Unidades Administrativas de nueva creación, una de ellas es la Coordinación del Centro de Asistencia Social para Niñas, Niños y Adolescentes Migrantes, que deriva del programa de "Fortalecimiento para la atención de Niñas, Niños y Adolescentes migrantes en el municipio de Benito Juárez, Quintana Roo" y se crea el Centro de Asistencia Social para Niñas, Niños y Adolescentes Migrantes y las otras dos se suman a la estructura orgánica derivado de las necesidades identificadas en la Institución, ejemplo de ello es la Coordinación Operativa y de Logística de Eventos y la Coordinación de Transparencia, Datos Personales y Gestión Documental.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

En el mes de diciembre de 2025, se contó con el pago total de la ministración de noviembre y de diciembre de 2025 y se obtuvo recaudación de ingresos propios, pudiendo operar con la mayoría de los eventos y programas acordados en la Matriz de Indicadores de Resultados de dicho período.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL:

Procurar atención, asistencia y apoyo de la población desprotegida y vulnerable del Municipio y el cuidado, desarrollo integral y protección de la familia Benito juarense.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

De las principales actividades que desarrolla el Sistema DIF Municipal se encuentran los servicios que proporciona a la población en estado de vulnerabilidad del municipio de Benito Juárez como: consultas médicas, dentales, psicológicas, psiquiátricas, terapias, asesorías jurídicas, transporte inclusivo, terapias de rehabilitación, guarderías, apoyo a adultos mayores, despensas, medicamentos, apoyos funcionales y especiales, entre otros servicios.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

El régimen fiscal registrado del Sistema DIF Municipal en el Sistema de Administración Tributaria es de: Personas Morales con Fines no Lucrativos; actividad económica: Orfanatos y otras residencias de asistencia social pertenecientes al sector y Administración públicos municipal en general.

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Las obligaciones fiscales:

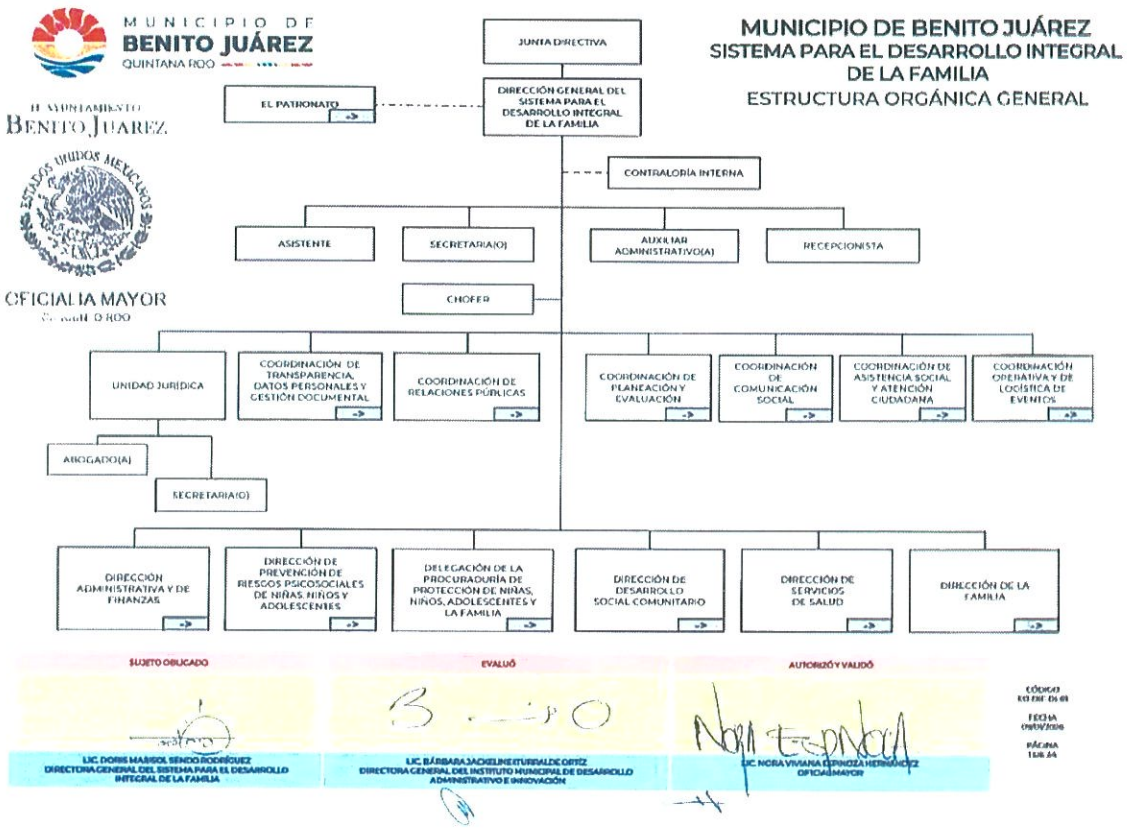
De conformidad con la Ley del Impuesto Sobre la Renta en su Artículo 79 del Título III Fracción XXIV señala que Los organismos descentralizados que no tributen conforme al Título II de esta Ley no son contribuyente del el Impuesto Sobre la Renta; así también el Artículo 96, del Título IV Capítulo I de la Ley del ISR establece la obligación de retener y enterar el impuesto correspondiente en el caso de pagos de remuneraciones al personal; por otra parte está obligado a dar cumplimiento a lo dispuesto por el Artículo 106 Párrafo Quinto del Capítulo II Sección I de la Ley del ISR en el caso de pagos de prestaciones por concepto de Servicios Profesionales; también está obligado a la retención del ISR en los términos del Artículo 116 Párrafo Quinto del Capítulo III de la Ley del ISR; así también deberá apegarse y cumplir todos los lineamientos normativos que establecen las diversas Leyes Fiscales en cuanto a declaraciones informativas y reunir los requisitos y comprobantes fiscales que las Leyes dispongan.

De igual forma, según el artículo 3° de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente para el ejercicio 2024, la Federación, el Distrito Federal, los Estados, los Municipios, los organismos descentralizados, las instituciones y asociaciones de beneficencia privada, las sociedades Cooperativas o cualquiera otra persona, aunque conforme a otras leyes o decretos no causen impuestos federales o estén exentos de ellos, deberán aceptar la traslación a que se refiere el artículo primero y, en su caso, pagar el impuesto al valor agregado y trasladarlo, de acuerdo con los preceptos de esa Ley.

La Federación, el Distrito Federal, los Estados, los Municipios, así como sus organismos descentralizados y las instituciones públicas de seguridad social, tendrán la obligación de pagar el impuesto únicamente por los actos que realicen que no den lugar al pago de derechos o aprovechamientos, y sólo podrán acreditar el impuesto al valor agregado que les haya sido trasladado en las erogaciones o el pagado en la importación, que se identifique exclusivamente con las actividades por las que estén obligados al pago del impuesto establecido en la Ley o les sea aplicable la tasa del 0%. Para el acreditamiento de referencia se deberán cumplir con los requisitos previstos en la Ley del IVA.

La Federación y sus organismos descentralizados efectuarán igualmente la retención en los términos del artículo 1o.-A de la Ley cuando adquieran bienes, los usen o gocen temporalmente o reciban servicios, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país en el supuesto previsto en la fracción III del mismo artículo. También se efectuará la retención en los términos del artículo 1o.-A de la Ley del IVA, en los casos en los que la Federación y sus organismos descentralizados reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales. Los Estados, el Distrito Federal y los Municipios, así como sus organismos descentralizados no efectuarán la retención a que se refiere este párrafo.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

No aplica.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez se presentan comparativos, han sido elaborados bajos dicha normatividad y al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, del ejercicio fiscal de 2025.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Sustancia económica
Entes Públicos
Existencia permanente
Revelación suficiente
Importancia relativa
Registro e integración presupuestaria
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Dualidad económica
Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 están presentados con cifras en pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Municipio de Benito Juárez en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan

a) Moneda en los estados financieros: Los estados financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.
b) Base acumulativa y de devengo contable: La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.
c) Efectivo y equivalentes de efectivo: Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias. El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.
d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes: Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del

Municipio de Benito Juárez, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

e) Derivado a la naturaleza de las operaciones del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez no se cuenta con un Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
f) Provisiones y reservas, aún no se tienen registrado provisiones y reservas.
g) Cuentas por pagar a corto plazo: Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.
h) Indemnizaciones al personal: De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sea despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.
i) Primas de antigüedad: Las primas de antigüedad se registrarán directamente a los resultados en el ejercicio en que se paguen.
j) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas, No aplica.
k) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos, No aplica.
l) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones, No aplica.
m) Depuración y cancelación de saldos, No aplica.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

No aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro, No aplica.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo, No aplica.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras, No aplica.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad, No aplica.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc., No aplica.
g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables, No aplica.
h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva, No aplica.

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

a) Inversiones en valores.
No aplica.
b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
No aplica.
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No aplica.
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No aplica.
e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
No aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Las principales fuentes de financiamiento del Sistema DIF Municipal provienen de ministraciones ordinarias y extraordinarias suministradas por el Municipio de Benito Juárez y también se considera recursos propios por concepto de cuotas de recuperación por ventas de bienes y servicios que se le proporciona a la ciudadanía del municipio de Benito Juárez por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre correspondiente al ejercicio fiscal 2025.

Durante el período fiscal comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 se devengaron ingresos por las siguientes fuentes de financiamiento:

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	4,734,845.28	6.6%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	66,771,000.00	93.4%
Otros Ingresos y beneficios	0.00	0.0%
Total de Ingresos	**71,505,845.28**	**100.0%**

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Municipio de Benito Juárez no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica.

PROCESO DE MEJORA

No aplica.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Municipio de Benito Juárez es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Municipio de Benito Juárez informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Municipio de Benito Juárez no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Municipio de Benito Juárez, al 31 de diciembre de 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**4,695,842.06**	**6.6%**	**4,544,395.57**	**9.4%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	4,695,842.06	6.6%	4,544,395.57	9.4%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**66,771,000.00**	**93.4%**	**44,000,000.00**	**90.6%**
Otros ingresos y beneficios	**39,003.22**	**0.1%**	**3,287.91**	**0.0%**
Total	**71,505,845.28**	**100.0%**	**48,547,683.48**	**100.0%**

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**53,348,391.51**	**78.5%**	**41,185,942.63**	**89.1%**
Servicios personales	27,405,765.26	40.3%	20,896,308.69	45.2%
Materiales y Suministros	18,674,658.31	27.5%	15,245,720.58	33.0%
Servicios generales	7,267,967.94	10.7%	5,043,913.36	10.9%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**12,998,179.86**	**19.1%**	**3,868,197.07**	**8.4%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**1,650,634.03**	**2.4%**	**1,185,244.76**	**2.6%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**67,997,205.40**	**100.0%**	**46,239,384.46**	**100.0%**

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	42,712.18	4,576.49
Bancos/tesorería	12,175,198.42	7,124,863.22
Depósitos de fondos de terceros en garantía	81,916.57	81,916.57
Total	**12,299,827.17**	**7,211,356.28**

4.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	55,094.00	56,456
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,600.11	12,106.86
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**58,694.11**	**68,562.86**

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	23,220.91	57,992.41
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**23,220.91**	**57,992.41**

5.- INVENTARIOS:

No aplica.

6.- ALMACENES:

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez por un monto de $1,751,948.55 pesos en su mayoría corresponden a saldos del año pasado por bienes donados por PINTURAS MARTINEZ y DISTRIBUIDORA SERVISUR, S. DE R.L. DE C.V. entre otros donativos varios de este año.

Cabe mencionar que, según el reporte del inventario proporcionado por la Coordinación de donativos, en el mes de diciembre de 2025 se reflejaron entradas por un importe total de $14,650.53 pesos, así como salidas por un importe de $15,085.02 pesos.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

No aplica.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	12,841,343.86	12,841,343.86
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**12,841,343.86**	**12,841,343.86**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	7,846,125.97	7,773,260.88
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	744,331.59	733,932.58
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,752,230.23	3,682,687.23
Vehículos y Equipo de Transporte	8,527,672.88	8,115,272.88
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,831,136.87	3,639,016.42
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	**24,701,497.54**	**23,944,169.99**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	46,941.00	46,941.00
Licencias	25,000.00	25,000.00
Total	**71,941.00**	**71,941.00**

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de -$10,857,321.13 de pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**-1,650,634.03**	**-10,857,321.13**
Mobiliario y Equipo de Administración	-593,378.01	-3,485,798.77
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-115,525.29	-469,531.22
Equipo instrumental médico y de laboratorio	-86,894.97	-590,544.76
Equipos de transporte	-600,332.56	-4,424,399.59
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-254,503.20	-1,887,046.79
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

No aplica.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante:

Concepto	2025	2024
Valores en Garantía	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

No Circulante:

Concepto	2025	2024
Bienes en Concesión	0.00	0.00
Bienes en Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Bienes en Comodato	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

PASIVO
11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	70,171.14	32,542.15
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	438,527.85	184,731.06
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	357,131.50	15,090.00
Total	**865,830.49**	**232,363.21**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	105,471.04	105,471.04
Total	**105,471.04**	**105,471.04**

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

Esta cuenta representa depósitos en garantía antiguos que dejaron en su momento las escuelas que participaban en el programa de desayunos escolares, por un monto de $42,500.00 pesos, registrados en ambos ejercicios.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

Concepto	2025	2024
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	52,788.14	44,371.14
Total	**52,788.14**	**44,371.14**

14.- PROVISIONES:

No aplica.

15.- OTROS PASIVOS:

No aplica.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	22,517,014.81	22,517,014.81
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**22,517,014.81**	**22,517,014.81**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,508,639.88	2,308,299.02
Resultados de Ejercicios Anteriores	13,798,907.65	11,490,608.63
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**17,307,547.53**	**13,798,907.65**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	42,712.18	4,576.49
Bancos/Tesorería	12,175,198.42	7,124,863.22
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	81,916.57	81,916.57
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**12,299,827.17**	**7,211,356.28**

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hubieron adquisiciones pagadas de bienes por $757,327.55 de pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	72,865.09	143,944.40
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10,399.01	34,425.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	69,543.00	116,600.01
Vehículos y Equipo de Transporte	412,400.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	192,120.45	47,741.19
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**757,327.55**	**342,710.60**

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**3,508,639.88**	**2,308,299.02**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**2,337,158.56**	**957,970.45**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,650,634.03	1,185,244.76
Incremento en Cuentas por Pagar	641,884.28	-250,998.82
Incremento en Cuentas por Cobrar	-44,640.25	40,694.43
Otras Partidas Extraordinarias	0.00	64,418.94
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**5,845,798.44**	**3,266,269.47**

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**71,505,845.28**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**71,505,845.28**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**67,103,898.92**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**19,431,985.86**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	129,119.43	
Materiales y Suministros	18,545,538.88	
Mobiliario y Equipo de Administración	72,865.09	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10,399.01	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	69,543.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	412,400.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	192,120.45	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**20,325,292.34**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,650,634.03	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	18,674,658.31	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**67,997,205.40**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, se tiene registrado juicios por un monto de $1,434,299.19 de pesos.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	76,848,687.62
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	6,712,888.61
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	1,370,046.27
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	71,505,845.28
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	71,505,845.28

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	76,848,687.62
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	11,114,834.97
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	1,370,046.27
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	67,103,898.92
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	67,103,898.92
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	66,595,199.93
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	66,595,199.93

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	4,335,200.00	630,046.27	4,965,246.27	4,734,845.28	4,734,845.28	399,645.28
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	72,513,487.62	740,000.00	73,253,487.62	66,771,000.00	66,771,000.00	-5,742,487.62
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**71,505,845.28**	**71,505,845.28**	**-5,342,842.34**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**71,505,845.28**	**71,505,845.28**	**-5,342,842.34**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	4,335,200.00	630,046.27	4,965,246.27	4,734,845.28	4,734,845.28	399,645.28
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	72,513,487.62	740,000.00	73,253,487.62	66,771,000.00	66,771,000.00	-5,742,487.62
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**71,505,845.28**	**71,505,845.28**	**-5,342,842.34**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

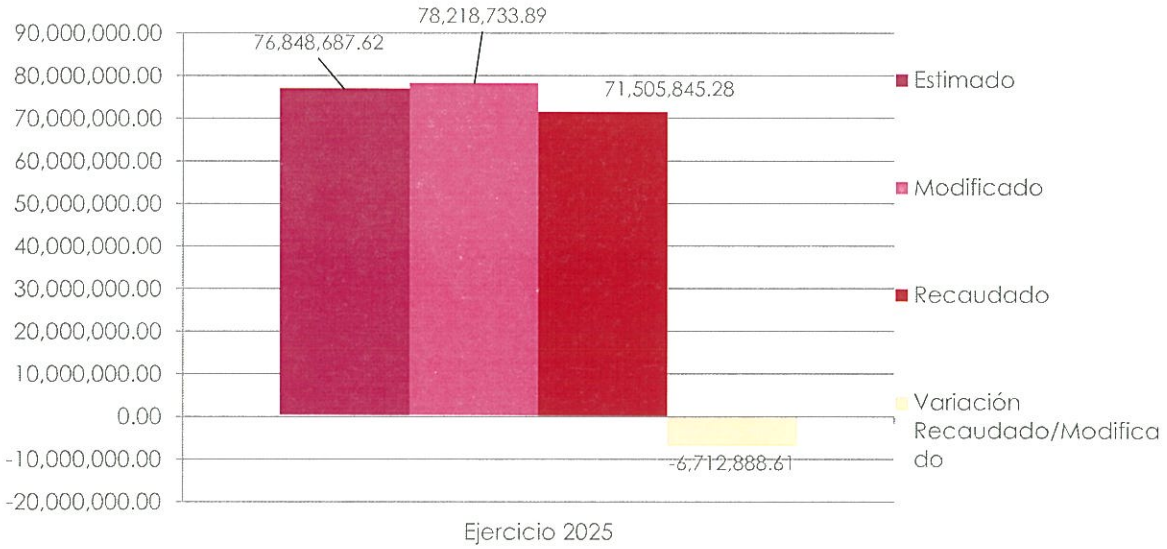
Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $76,848,687.62 pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $1,370,046.27 pesos esto debido a que se hicieron ampliaciones por $740,000.00 correspondiente a una aportación extraordinaria de la ministración para gastos administrativos y operativos; a su vez una ampliación por $231,000.00 destinado para un nuevo proyecto a ejecutar en 2026; y por último $399,046.27 por mayor recaudación de ventas y servicios brindados, obteniéndose un ingreso recaudado de $71,505,845.28 pesos, teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de -$6,712,888.61 pesos.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025
(Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**38,054,632.00**	**-3,873,000.00**	**34,181,632.00**	**27,405,765.26**	**26,975,934.99**	**6,775,866.74**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	30,031,219.00	653,484.65	30,684,703.65	27,405,765.26	26,975,934.99	3,278,938.39
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	8,023,413.00	-4,526,484.65	3,496,928.35	0.00	0.00	3,496,928.35
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**15,563,202.00**	**4,858,686.49**	**20,421,888.49**	**18,674,658.31**	**18,674,658.31**	**1,747,230.18**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,776,151.00	1,249,890.76	5,026,041.76	4,739,990.15	4,742,493.16	286,051.61
Alimentos y Utensilios	6,291,262.00	2,024,217.70	8,315,479.70	8,078,933.33	8,076,092.34	236,546.37
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	232,933.00	-29,204.48	203,728.52	129,119.43	129,119.43	74,609.09
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	692,899.00	569,272.73	1,262,171.73	1,036,713.08	1,034,541.96	225,458.65
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	876,307.00	677,606.74	1,553,913.74	1,452,104.47	1,452,420.98	101,809.27
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,511,075.00	-195,025.72	2,316,049.28	1,989,790.73	1,989,421.57	326,258.55
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	459,922.00	-325,143.42	134,778.58	93,044.53	93,044.53	41,734.05
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	722,653.00	887,072.18	1,609,725.18	1,154,962.59	1,157,524.34	454,762.59
Servicios Generales	**7,058,111.00**	**1,005,008.96**	**8,063,119.96**	**7,267,967.94**	**7,189,099.22**	**795,152.02**
Servicios Básicos	995,287.00	161,622.25	1,156,909.25	1,096,168.97	1,025,997.83	60,740.28
Servicios de Arrendamiento	946,846.12	110,293.18	1,057,139.30	1,053,027.80	1,053,027.80	4,111.50
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,004,050.00	39,822.58	3,043,872.58	2,582,526.00	2,582,526.00	461,346.58
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	737,554.00	-53,656.13	683,897.87	640,627.73	640,627.73	43,270.14
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	619,714.00	219,810.87	839,524.87	731,773.78	731,773.78	107,751.09
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0.00	60.00	60.00	60.00	60.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	680,896.00	27,444.10	708,340.10	617,560.43	617,560.43	90,779.67
Servicios Oficiales	0.00	366,715.36	366,715.36	366,715.36	366,715.36	0.00
Otros Servicios Generales	73,763.88	132,896.75	206,660.63	179,507.87	170,810.29	27,152.76
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**11,117,215.00**	**2,557,866.39**	**13,675,081.39**	**12,998,179.86**	**12,998,179.86**	**676,901.53**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	5,666,660.00	-5,666,660.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	5,450,555.00	8,224,526.39	13,675,081.39	12,998,179.86	12,998,179.86	676,901.53
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**35,000.00**	**811,927.57**	**846,927.57**	**757,327.55**	**757,327.55**	**89,600.02**
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	72,865.09	72,865.09	72,865.09	72,865.09	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	10,399.01	10,399.01	10,399.01	10,399.01	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	35,000.00	34,543.00	69,543.00	69,543.00	69,543.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	412,400.00	412,400.00	412,400.00	412,400.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	281,720.47	281,720.47	192,120.45	192,120.45	89,600.02
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**5,020,527.62**	**-3,990,443.14**	**1,030,084.48**	**0.00**	**0.00**	**1,030,084.48**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	5,020,527.62	-3,990,443.14	1,030,084.48	0.00	0.00	1,030,084.48
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	71,793,160.00	4,548,561.84	76,341,721.84	66,346,571.37	65,837,872.38	9,995,150.47
Gasto de Capital	5,055,527.62	-3,178,515.57	1,877,012.05	757,327.55	757,327.55	1,119,684.50
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección General	1,893,716.00	3,507,228.53	5,400,944.53	5,379,209.97	5,374,961.66	21,734.56
Unidad Jurídica	479,987.00	41,923.61	521,910.61	481,799.24	474,519.45	40,111.37
Coordinación de Transparencia, Datos Personales y Gestión Documental	10,115.00	28.69	10,143.69	10,143.69	10,143.69	0.00
Coordinación de Relaciones Públicas	71,260.00	-24,084.80	47,175.20	47,073.34	47,073.34	101.86
Coordinación de Planeación y Evaluación	472,903.00	11,718.88	484,621.88	440,373.73	433,303.29	44,248.15
Coordinación de Comunicación Social	269,718.00	5,886.89	275,604.89	252,981.21	249,568.20	22,623.68
Coordinación Operativa y Logística de Eventos	420,434.00	236,377.90	656,811.90	505,392.65	500,502.26	151,419.25
Secretaría Particular	24,685.00	21,287.27	45,972.27	38,561.51	38,561.51	7,410.76
Coordinación del Voluntariado	178,955.00	-64,780.54	114,174.46	60,171.41	60,171.41	54,003.05
Coordinación de Asistencia Social y Atención Ciudadana	1,910,158.00	-997,450.49	912,707.51	846,039.37	838,792.19	66,668.14
Dirección Administrativa y de Finanzas	1,143,319.01	206,028.44	1,349,347.45	968,913.84	955,169.28	380,433.61
Coordinación de Recursos Financieros	437,338.35	-57,176.70	380,161.65	365,159.56	363,941.53	15,002.09
Coordinación de Recursos Humanos	812,564.00	-78,159.01	734,404.99	695,205.97	690,075.63	39,199.02
Jefatura de Capacitación	36,632.00	1,472.41	38,104.41	37,591.18	37,591.18	513.23
Coordinación de Patrimonio	1,089,357.00	-172,559.60	916,797.40	863,475.33	856,834.69	53,322.07
Coordinación de Suministros	5,869,301.00	-508,885.54	5,360,415.46	4,674,905.21	4,659,600.77	685,510.25
Jefatura de Parque Vehicular	1,158,760.00	-1,069,395.51	89,364.49	44,017.89	44,017.89	45,346.60
Coordinación de Sistemas	226,214.00	277,122.24	503,336.24	429,634.65	426,017.64	73,701.59
Coordinación de Mantenimiento	435,499.00	497,322.07	932,821.07	914,946.65	892,107.56	17,874.42
Coordinación de Donativos	1,511,108.26	-325,211.76	1,185,896.50	1,086,806.68	1,071,204.78	99,089.82
Dirección de Prevención de Riesgos Psicosociales de Niñas, Niños y Adolescentes	55,733.00	119,084.91	174,817.91	162,485.52	162,485.52	12,332.39
Coordinación de Prevención de Riesgos Psicosociales	261,771.00	127,592.62	389,363.62	328,431.37	326,373.56	60,932.25
Coordinación de la Cultura de la Legalidad	350,631.00	20,249.44	370,880.44	274,139.54	270,782.56	96,740.90
Coordinación de Recreación, Cultura y Deportes	686,768.00	-75,533.91	611,234.09	420,499.79	416,884.45	190,734.30
Coordinación de Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil	4,116,123.00	-867,812.96	3,248,310.04	2,985,700.38	2,944,082.09	262,609.66
Delegación de la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia	3,728,572.00	-61,246.13	3,667,325.87	2,934,857.59	2,917,103.31	732,468.28
Coordinación de Trabajo Social	633,368.00	154,749.02	788,117.02	602,941.69	596,213.76	185,175.33
Coordinación de Psicología Jurídica	572,226.00	38,637.61	610,863.61	442,305.49	436,317.58	168,558.12
Coordinación del Centro de Asistencia Social de NNA Migrantes	3,512,206.00	-479,497.84	3,032,708.16	2,830,895.26	2,802,608.25	201,812.90
Coordinación de la Casa de Asistencia Temporal de NNA	19,283,731.00	198,045.33	19,481,776.33	15,434,230.64	15,301,598.24	4,047,545.69
Coordinación del Centro Especializado para la Atención a la Violencia	681,680.00	241,532.53	923,212.53	670,841.50	662,686.79	252,371.03
Dirección de Desarrollo Social Comunitario	2,415,004.00	422,685.42	2,837,689.42	2,597,847.85	2,597,847.85	239,841.57
Coordinación de Centros de Desarrollo Comunitario	1,099,700.00	43,049.16	1,142,749.16	826,170.64	812,869.46	316,578.52
Coordinación de Programas Sociales	606,619.00	43,886.43	650,505.43	464,035.26	457,600.46	186,470.17
Coordinación de Programas de Asistencia Alimentaria	3,463,907.00	-235,224.71	3,228,682.29	2,700,566.29	2,690,520.59	528,116.00
Coordinación de Servicios Médicos	1,211,696.00	26,797.01	1,238,493.01	883,327.16	871,758.94	355,165.85
Coordinación de Programas Médicos Especiales	250,000.00	17,934.23	267,934.23	188,836.64	188,836.64	79,097.59
Coordinación Salud Mental	1,159,949.00	30,266.92	1,190,215.92	935,810.55	929,475.98	254,405.37
Coordinación de Atención a la Discapacidad	8,729,140.00	-423,515.03	8,305,624.97	7,744,182.82	7,713,985.69	561,442.15
Dirección de la Familia	41,000.00	-3,101.89	37,898.11	21,624.42	21,624.42	16,273.69
Coordinación para las Personas Adultas Mayores	5,115,058.00	369,665.56	5,484,723.56	5,054,732.64	5,002,160.46	429,990.92
Coordinación del Buen Trato en Familia	421,782.00	153,109.57	574,891.57	457,032.80	447,225.38	117,858.77
Total del Egreso	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	76,848,687.62	71,505,845.28	71,505,845.28
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	76,848,687.62	71,505,845.28	71,505,845.28
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	76,848,687.62	67,103,898.92	66,595,199.93
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	76,848,687.62	67,103,898.92	66,595,199.93
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	4,401,946.36	4,910,645.35

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	4,401,946.36	4,910,645.35
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**4,401,946.36**	**4,910,645.35**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elvira Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $76,848,687.62 pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $1,370,046.27 pesos, quedando un presupuesto modificado de $78,218,733.89 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $67,103,898.92 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $11,114,834.97 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez

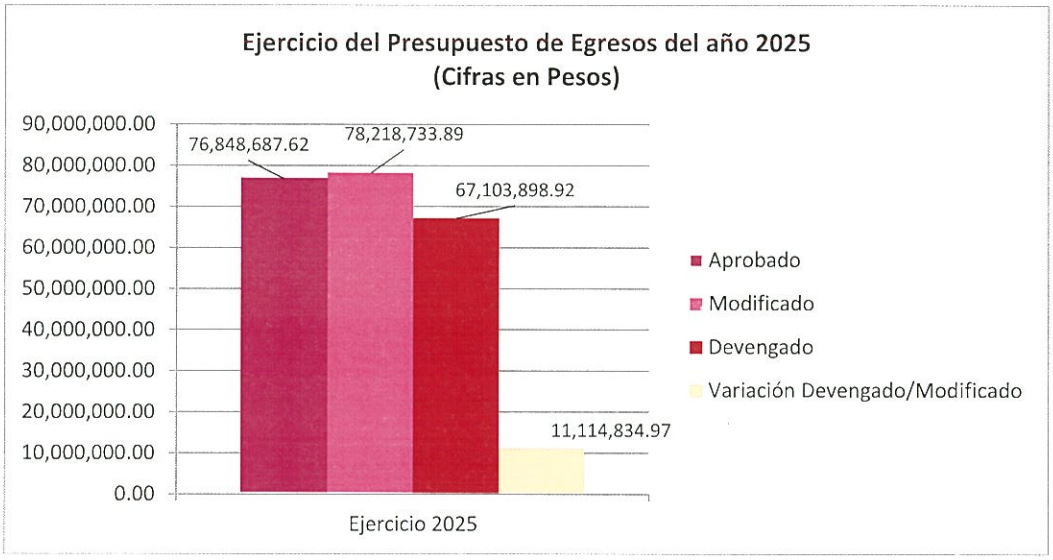
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)		Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
42-Programa de atención integral a la familia y personas en estado de vulnerabilidad.	11	1101	1-Gasto Corriente	581,400.00	0.00	581,400.00
			2-Gasto Capital	389,600.00	0.00	389,600.00
	14	1401	1-Gasto Corriente	14,864.64	-4,704.68	10,159.96
			2-Gasto Capital	731,725.26	-340,451.01	391,274.25
	14	1402	1-Gasto Corriente	0.00	0.00	0.00
			2-Gasto Capital	578,429.06	-423,221.00	155,208.06
	26	2601	1-Gasto Corriente	0.00	0.00	0.00
			2-Gasto Capital	172,816.00	-330,412.00	-157,596.00

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $67,103,898.92 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 98.9% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	38,054,632.00	-3,873,000.00	34,181,632.00	27,405,765.26	26,975,934.99	6,775,866.74
Materiales y Suministros	15,563,202.00	4,858,686.49	20,421,888.49	18,674,658.31	18,674,658.31	1,747,230.18
Servicios Generales	7,058,111.00	1,005,008.96	8,063,119.96	7,267,967.94	7,189,099.22	795,152.02
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,117,215.00	2,557,866.39	13,675,081.39	12,998,179.86	12,998,179.86	676,901.53
Total del Egreso	**71,793,160.00**	**4,548,561.84**	**76,341,721.84**	**66,346,571.37**	**65,837,872.38**	**9,995,150.47**

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a las adecuaciones presupuestarias autorizadas durante el ejercicio fiscal 2025.

En el capítulo de Servicios Personales se realizaron reducciones derivado de que se habían presupuestado prestaciones para personal asimilable que finalmente no fueron ejecutadas, y dichos recursos fueron reorientados principalmente hacia el capítulo de Materiales y Suministros; y Servicios Generales, para cubrir compromisos contractuales relacionados con la adquisición de insumos alimentarios, material impreso, material de mantenimiento; servicios como agua potable, internet, servicios profesionales, gas, entre otros.

Asimismo, se destinaron recursos al capítulo de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, con el objetivo de fortalecer los apoyos/ayudas sociales a la población, así como la realización de programas y eventos institucionales, tales como bodas colectivas y celebraciones con motivo del Día de Reyes.

Lo anterior, en apego a la normatividad aplicable y con la finalidad de garantizar el cumplimiento de los objetivos y programas institucionales.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	757,327.55
Mobiliario y Equipo de Administración	72,865.09
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10,399.01
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	69,543.00
Vehículos y Equipo de Transporte	412,400.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	192,120.45
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
Prestación de Servicios Públicos	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

Lic. Doris Marisol Sendo Rodríguez
Directora General

Mtra. Shanty Garciga Lara
Directora Administrativa y de Finanzas

L. C. María Elena Mateos Porragas
Coordinadora de Recursos Financieros

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
E – Prestación de Servicios Públicos	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**
42-Programa de atención integral a la familia y personas en estado de vulnerabilidad.	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
Total del Egreso	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	12,299,827.17	7,211,356.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	865,830.49	232,363.21
Efectivo	42,712.18	4,576.49	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos Tesorería	12,175,198.42	7,124,863.22	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	70,171.14	32,542.15
Bancos Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y o Administración	81,916.57	81,916.57	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	438,527.85	184,731.06
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	58,694.11	68,562.86	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	357,131.50	15,090.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	55,094.00	56,456.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,600.11	12,106.86	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Prestamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	23,220.91	57,992.41	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	23,220.91	57,992.41	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	52,788.14	44,371.14
Anticipo a Proveedores por Adquisicion de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	52,788.14	44,371.14
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	1,751,948.55	1,751,948.55	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**14,133,690.74**	**9,089,860.10**	**Total de Pasivos Circulantes**	**918,618.63**	**276,734.35**

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	105,471.04	105,471.04
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,841,343.86	12,841,343.86	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	24,701,497.54	23,944,169.99	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	71,941.00	71,941.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	42,500.00	42,500.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,857,321.13	-9,206,687.10	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**147,971.04**	**147,971.04**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	**1,066,589.67**	**424,705.39**
Total de Activos No Circulantes	**26,757,461.27**	**27,650,767.75**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**22,517,014.81**	**22,517,014.81**
			Aportaciones	22,517,014.81	22,517,014.81
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**17,307,547.53**	**13,798,907.65**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro Desahorro)	3,508,639.88	2,308,299.02
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,798,907.65	11,490,608.63
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**39,824,562.34**	**36,315,922.46**
Total del Activo	**40,891,152.01**	**36,740,627.85**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**40,891,152.01**	**36,740,627.85**

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**424,705.39**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,066,589.67**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**424,705.39**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,066,589.67**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociadas al mismo (Activos).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a) APP 1	N A	N A	N A	0.00	N A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N A	N A	N A	0.00	N A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N A	N A	N A	0.00	N A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N A	N A	N A	0.00	N A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N A	N A	N A	0.00	N A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N A	N A	N A	0.00	N A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N A	N A	N A	0.00	N A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N A	N A	N A	0.00	N A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	76,848,687.62	71,505,845.28	71,505,845.28
A1. Ingresos de Libre Disposición	76,848,687.62	71,505,845.28	71,505,845.28
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	76,848,687.62	67,103,898.92	66,595,199.93
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	76,848,687.62	67,103,898.92	66,595,199.93
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	6,670,228.09	6,667,610.37
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	6,670,228.09	6,667,610.37
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	0.00	11,072,174.45	11,578,255.72
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	0.00	11,072,174.45	11,578,255.72
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	4,401,946.36	4,910,645.35

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	0.00	4,401,946.36	4,910,645.35

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	76,848,687.62	71,505,845.28	71,505,845.28
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	76,848,687.62	67,103,898.92	66,595,199.95
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	6,670,228.09	6,667,610.37
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	0.00	11,072,174.45	11,578,255.72
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	0.00	11,072,174.45	11,578,255.72

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0.00	0.00	0.00
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,335,200.00	630,046.27	4,965,246.27	4,734,845.28	4,734,845.28	399,645.28
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H9) Gasolinas y Diesel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	72,513,487.62	740,000.00	73,253,487.62	66,771,000.00	66,771,000.00	-5,742,487.62
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	71,505,845.28	71,505,845.28	-5,342,842.34
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. *Aportaciones*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. *Convenios*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
8.2 Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.3 Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8.4 Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. *Fondos Distintos de Aportaciones*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C.1 Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C.2 Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	71,505,845.28	71,505,845.28	-5,342,842.34
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I= A-B-C-D-E-F-G-H+I)	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	38,054,632.00	-3,873,000.00	34,181,632.00	27,405,765.26	26,975,934.99	6,775,866.74
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	30,031,219.00	653,484.65	30,684,703.65	27,405,765.26	26,975,934.99	3,278,938.39
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	8,023,413.00	-4,526,484.65	3,496,928.35	0.00	0.00	3,496,928.35
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	15,563,202.00	4,858,686.49	20,421,888.49	18,674,658.31	18,674,658.31	1,747,230.18
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,776,151.00	1,249,889.76	5,026,041.76	4,739,990.15	4,739,990.15	286,051.61
b2) Alimentos y Utensilios	6,291,262.00	2,024,217.70	8,315,479.70	8,078,933.33	8,078,933.33	236,546.37
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	252,933.00	-29,204.48	223,728.52	129,119.43	129,119.43	94,609.09
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	692,809.00	569,272.73	1,262,171.73	1,036,713.06	1,034,841.96	225,458.65
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	876,307.00	676,646.73	1,553,913.74	1,452,104.47	1,452,420.98	101,809.27
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,511,075.00	195,025.72	2,316,049.28	1,989,790.73	1,989,421.57	326,258.55
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	459,922.00	-325,143.42	134,778.58	93,044.53	93,044.53	41,734.05
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	722,653.00	887,072.18	1,609,725.18	1,154,962.59	1,157,524.31	454,762.59
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	7,058,111.00	1,005,008.96	8,063,119.96	7,267,967.94	7,189,099.22	795,152.02
c1) Servicios Básicos	995,287.00	161,622.25	1,156,909.25	1,096,168.97	1,025,597.83	60,740.28
c2) Servicios de Arrendamiento	946,336.12	110,293.18	1,057,139.30	1,053,027.80	1,053,027.80	4,111.50
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,604,050.00	39,822.58	3,643,872.58	2,582,526.00	2,582,526.00	461,346.58
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	737,554.00	-53,656.13	683,897.87	640,627.73	640,627.73	43,270.14
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	619,714.00	219,810.87	839,524.87	731,773.78	731,773.78	107,751.09
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	60.00	60.00	60.00	60.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	630,896.00	27,444.10	705,340.10	617,560.43	617,560.43	90,779.67
c8) Servicios Oficiales	0.00	366,715.36	366,715.36	366,715.36	366,715.36	0.00
c9) Otros Servicios Generales	73,763.88	132,896.75	206,660.63	179,507.87	170,810.29	27,152.76
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	11,117,215.00	2,557,866.39	13,675,081.39	12,998,179.86	12,998,179.86	676,901.53
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	5,666,660.00	5,666,660.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	5,450,555.00	8,224,526.39	13,675,081.39	12,998,179.86	12,998,179.86	676,901.53
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	35,000.00	811,927.57	846,927.57	757,327.55	757,327.55	89,600.02
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	72,865.09	72,865.09	72,865.09	72,865.09	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	10,399.01	10,399.01	10,399.01	10,399.01	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	35,000.00	34,543.00	69,543.00	69,543.00	69,543.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	412,460.00	412,460.00	412,460.00	412,460.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	281,720.47	281,720.47	192,120.45	192,120.45	89,600.02
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**5,020,527.62**	**-3,990,443.14**	**1,030,084.48**	**0.00**	**0.00**	**1,030,084.48**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos (Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	5,020,527.62	-3,990,443.14	1,030,084.48	0.00	0.00	1,030,084.48
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
(4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
1. Gasto No Etiquetado	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
Dirección General	1,803,716.00	3,503,228.53	5,406,944.53	5,379,209.97	5,374,961.66	21,734.56
Unidad Jurídica	479,987.00	41,923.61	521,910.61	481,799.24	474,519.45	40,111.37
Coordinación de Transparencia, Datos Personales y Gestión Documental	10,115.00	28.69	10,143.69	10,143.69	10,143.69	0.00
Coordinación de Relaciones Públicas	71,260.00	-24,084.80	47,175.20	47,073.34	47,073.34	101.86
Coordinación de Planeación y Evaluación	472,603.00	11,718.88	484,321.88	440,373.29	433,303.29	11,248.15
Coordinación de Comunicación Social	269,715.00	5,886.89	275,601.89	252,981.21	249,568.20	22,623.65
Coordinación Operativa y Logística de Eventos	420,434.00	236,377.80	656,811.90	505,392.65	500,502.26	151,419.25
Secretaría Particular	24,685.00	21,287.27	45,972.27	38,561.51	38,561.51	7,410.76
Coordinación del Voluntariado	178,955.00	-64,780.54	114,174.46	60,171.41	60,171.41	54,003.05
Coordinación de Asistencia Social y Atención Ciudadana	1,910,...58.00	-697,450.49	912,707.51	846,039.37	838,792.19	66,668.14
Dirección Administrativa y de Finanzas	1,143,379.01	206,028.44	1,349,347.45	968,913.82	958,169.28	380,433.61
Coordinación de Recursos Financieros	437,338.35	-57,176.70	380,161.65	368,159.56	363,941.53	15,002.09
Coordinación de Recursos Humanos	812,564.00	-78,159.01	734,404.99	695,265.97	690,075.63	39,139.02
Jefatura de Capacitación	36,632.00	1,472.41	38,104.41	37,591.18	37,591.18	513.23
Coordinación de Patrimonio	1,089,357.00	-172,559.60	916,797.40	863,475.33	856,834.60	53,322.07
Coordinación de Suministros	5,809,301.00	-508,885.54	5,300,415.46	4,674,905.21	4,659,600.77	685,510.25
Jefatura de Parque Vehicular	1,155,760.00	-1,069,395.51	89,364.49	44,017.89	44,017.89	45,346.60
Coordinación de Sistemas	226,214.00	277,122.24	503,336.24	429,634.65	426,917.64	73,701.59
Coordinación de Mantenimiento	435,269.00	497,322.07	932,821.07	914,946.65	892,167.56	17,874.42
Coordinación de Donativos	1,511,106.26	-325,211.76	1,185,896.50	1,066,805.68	1,071,201.78	99,089.82
Dirección de Prevención de Riesgos Psicosociales de Niñas, Niños y Adolescentes	55,733.00	119,084.91	174,817.91	162,485.52	162,485.52	12,332.39
Coordinación de Prevención de Riesgos Psicosociales	261,771.00	127,592.62	389,363.62	328,431.37	326,373.56	60,932.25
Coordinación de la Cultura de la Legalidad	350,631.00	20,249.44	370,880.44	274,139.54	270,782.56	96,740.90
Coordinación de Recreación, Cultura y Deportes	686,768.00	-75,533.91	611,234.09	420,499.79	416,884.45	190,734.30
Coordinación de Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil	1,116,123.00	-867,812.96	3,248,310.04	2,985,700.38	2,944,062.09	262,609.66
Delegación de la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia	3,728,572.00	-61,246.13	3,667,325.87	2,934,857.59	2,917,103.31	732,468.28
Coordinación de Trabajo Social	633,368.00	154,749.02	788,117.02	602,941.69	596,213.76	185,175.33
Coordinación de Psicología Jurídica	572,226.00	38,637.61	610,863.61	442,305.49	436,317.58	168,558.12
Coordinación del Centro de Asistencia Social de NNA Migrantes	3,512,206.00	-479,497.84	3,032,708.16	2,830,895.26	2,802,606.25	201,812.90
Coordinación de la Casa de Asistencia Temporal de NNA	19,283,731.00	198,045.33	19,481,776.33	15,434,230.64	15,301,598.24	4,047,545.69
Coordinación del Centro Especializado para la Atención a la Violencia	681,680.00	241,552.53	923,212.53	670,841.50	662,686.79	252,371.03
Dirección de Desarrollo Social Comunitario	2,415,004.00	422,655.42	2,837,659.42	2,597,847.85	2,597,847.85	239,821.57
Coordinación de Centros de Desarrollo Comunitario	1,099,749.00	43,049.16	1,142,749.16	826,170.64	812,369.46	316,578.52
Coordinación de Programas Sociales	606,619.00	43,886.43	650,505.43	464,035.26	457,600.46	186,470.17
Coordinación de Programas de Asistencia Alimentaria	3,463,907.00	-235,224.71	3,228,682.29	2,700,569.29	2,690,520.59	528,116.00
Coordinación de Servicios Médicos	1,211,696.00	26,797.01	1,238,493.01	883,327.16	871,758.94	355,165.85
Coordinación de Programas Médicos Especiales	250,000.00	17,934.23	267,934.23	188,836.64	188,836.64	79,097.59
Coordinación Salud Mental	1,159,049.00	30,266.92	1,190,215.92	935,810.55	929,475.98	254,405.37
Coordinación de Atención a la Discapacidad	8,729,140.00	-423,515.03	8,305,624.97	7,744,182.82	7,713,985.69	561,442.15

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

Clasificación Administrativa

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Dirección de la Familia	41,060.00	-3,161.89	37,898.11	21,623.42	21,624.42	16,273.69
Coordinación para las Personas Adultas Mayores	5,115,058.00	369,665.56	5,484,723.56	5,041,732.64	5,002,110.16	429,990.92
Coordinación del Buen Trato en Familia	421,762.00	153,109.57	574,891.57	457,032.80	447,225.36	117,858.77
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad Jurídica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Transparencia, Datos Personales y Gestión Documental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Relaciones Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Planeación y Evaluación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Comunicación Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación Operativa y Logística de Eventos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Secretaria Particular	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación del Voluntariado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Asistencia Social y Atención Ciudadana	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección Administrativa y de Finanzas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Recursos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Recursos Humanos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Jefatura de Capacitación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Suministros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Jefatura de Parque Vehicular	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Sistemas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Mantenimiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Prevención de Riesgos Psicosociales de Niñas, Niños y Adolescentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Prevención de Riesgos Psicosociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Cultura de la Legalidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Recreación, Cultura y Deportes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Delegación de la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Trabajo Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Psicología Jurídica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación del Centro de Asistencia Social de NNA Migrantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Casa de Asistencia Temporal de NNA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación del Centro Especializado para la Atención a la Violencia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Desarrollo Social Comunitario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Centros de Desarrollo Comunitario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Programas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Programas de Asistencia Alimentaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Servicios Médicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Programas Médicos Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación Salud Mental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Atención a la Discapacidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de la Familia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación para las Personas Adultas Mayores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación del Buen Trato en Familia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
A. Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	76,848,687.62	1,370,046.27	78,218,733.89	67,103,898.92	66,595,199.93	11,114,834.97
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**76,848,687.62**	**1,370,046.27**	**78,218,733.89**	**67,103,898.92**	**66,595,199.93**	**11,114,834.97**

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	38,054,632.00	-3,873,000.00	34,181,632.00	27,405,765.26	26,975,934.99	6,775,866.74
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Servicios Personales	38,054,632.00	-3,873,000.00	34,181,632.00	27,405,765.26	26,975,934.99	6,775,866.74
a2) Remuneraciones al personal de carácter transitorio	30,031,219.00	653,181.65	30,684,703.65	27,405,765.26	26,975,934.99	3,278,938.39
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	8,023,413.00	-4,526,484.65	3,496,928.35	0.00	0.00	3,496,928.35
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**38,054,632.00**	**-3,873,000.00**	**34,181,632.00**	**27,405,765.26**	**26,975,934.99**	**6,775,866.74**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			11,072,174.45	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			11,072,174.45	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Reporte Trim. Formato 6 d)			38,054,632.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)			27,405,765.26	Pesos	Art. 13 frace. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)		Cuenta Pública / Formato 5			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (e)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
1 **Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 **Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 **Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 **Obligaciones a Corto Plazo**								
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)					4,610,921.26	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

NO APLICA

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://difbenitojuarez.gob.mx/mdocs-posts/inventario-de-bienes-muebles-2do-semestre-4/

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://difbenitojuarez.gob.mx/mdocs-posts/inventario-de-bienes-inmuebles-2do-semestre-3/

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	**0.00**	**0.0%**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportacion #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportacion #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportacion #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportacion #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportacion #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportacion #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	4,734,845.28
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	66,771,000.00
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**71,505,845.28**
Servicios personales	27,405,765.26
Materiales y suministros	18,674,658.31
Servicios generales	7,267,967.94
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	12,998,179.86
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	757,327.55
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**67,103,898.92**
Superávit/Déficit del ejercicio	**4,401,946.36**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	1,546,321.48	4,335,200.00	4,734,845.28	399,645.28	9.2%	-0.1%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	11,000,000.00	72,513,487.62	66,771,000.00	-5,742,487.62	-7.9%	45.6%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**48,546,321.48**	**76,848,687.62**	**71,505,845.28**	**-5,342,842.34**	**-7.0%**	**41.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	48,546,321.48	76,848,687.62	71,505,845.28	-5,342,842.34	-7.0%	41.4%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[2]	4,546,321.48	4,335,200.00	4,734,845.28	399,645.28	9.2%	-0.1%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,000,000.00	72,513,487.62	66,771,000.00	-5,742,487.62	-7.9%	45.6%
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**48,546,321.48**	**76,848,687.62**	**71,505,845.28**	**-5,342,842.34**	**-7.0%**	**41.4%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	20,896,308.69	38,054,632.00	27,405,765.26	-10,648,866.74	-28.0%	25.9%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	20,896,308.69	30,031,219.00	27,405,765.26	2,625,453.74	8.7%	25.9%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	8,023,413.00	0.00	8,023,413.00	100.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	15,245,720.58	15,563,202.00	18,674,658.31	3,111,456.31	20.0%	17.6%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,855,606.67	5,771,353.00	7,739,990.15	1,968,637.15	25.5%	17.4%
Alimentos y Utensilios	6,376,740.27	6,291,262.00	8,078,933.33	1,787,671.33	28.4%	21.6%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	186,647.88	237,933.00	179,119.17	-108,813.83	-11.6%	-4.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	930,107.11	692,590.00	1,076,713.05	315,631.05	19.6%	7.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	563,732.18	876,307.00	1,352,104.47	575,797.47	66.7%	61.4%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,983,930.65	2,511,673.00	1,869,708.75	-921,294.25	-20.8%	-13.7%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,231,740.71	1,719,932.00	953,054.53	-766,877.47	-29.8%	-28.4%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	896,693.10	722,673.00	1,424,094.86	432,309.86	59.8%	23.7%
Servicios Generales	5,043,913.36	7,058,111.00	7,267,967.94	209,856.94	3.0%	38.3%
Servicios Básicos	788,430.29	965,257.00	1,096,368.03	186,881.03	10.1%	33.1%
Servicios de Arrendamiento	1,033,268.65	948,826.42	1,053,637.80	106,181.68	11.2%	2.2%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,161,871.31	2,084,650.00	2,582,526.00	421,524.00	14.0%	69.6%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	694,596.25	737,584.00	640,657.73	-96,926.27	-13.1%	-11.8%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	389,036.92	692,244.00	581,273.78	-110,969.78	-16.0%	43.5%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	60.00	60.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	154,862.67	609,996.00	617,560.13	63,335.87	9.3%	301.8%
Servicios Oficiales	182,433.29	0.00	366,771.36	366,771.36	0.0%	285.0%
Otros Servicios Generales	727,354.28	73,765.58	176,940.87	103,743.66	143.3%	18.3%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,868,197.07	11,117,215.00	12,998,179.86	1,880,964.86	16.9%	222.5%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	5,116,660.00	0.00	-5,116,660.00	-100.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	4,868,197.07	5,150,555.00	12,998,179.86	7,847,624.86	152.3%	223.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	342,710.60	35,000.00	757,327.55	722,327.55	2063.8%	112.1%
Mobiliario y Equipo de Administración	143,644.30	0.00	72,868.09	72,868.09	0.0%	-51.4%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	34,475.00	0.00	10,399.01	10,399.01	0.0%	-71.6%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	116,600.65	35,000.00	60,543.00	25,543.00	73.0%	-42.9%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	112,300.00	112,300.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,741.39	0.00	192,120.45	192,120.45	0.0%	256.2%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	5,020,527.62	0.00	-5,020,527.62	-100.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	5,020,527.62	0.00	-5,020,527.62	-100.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	**45,396,850.30**	**76,848,687.62**	**67,103,898.92**	**-9,744,788.70**	**-12.7%**	**41.9%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	20,717,405.60	38,054,632.00	26,975,934.99	-11,078,697.01	-29.1%	25.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	20,717,405.60	30,081,729.00	26,975,934.99	3,035,284.03	10.2%	35.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	8,023,413.00	0.00	-8,023,413.00	-100.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	15,245,720.58	15,563,202.00	18,674,658.31	3,111,456.31	20.0%	17.6%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,874,392.72	3,776,151.00	4,742,398.16	966,332.16	25.6%	17.5%
Alimentos y Utensilios	6,377,331.27	6,291,262.00	8,106,092.34	1,814,830.34	28.8%	23.5%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	196,637.88	232,933.00	129,139.43	-103,793.57	-44.6%	-37.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	929,913.11	692,569.00	1,033,541.96	341,042.96	19.1%	6.8%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	313,358.08	376,707.00	1,052,120.98	676,113.98	65.7%	61.1%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,983,000.00	2,511,107.00	1,989,121.57	-521,985.43	-20.8%	-4.7%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	121,370.77	459,922.00	93,044.53	-366,877.47	-79.8%	-28.1%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	549,717.10	717,553.00	1,157,521.34	439,971.34	60.2%	24.0%
Servicios Generales	5,805,543.24	7,058,111.00	7,189,099.22	130,988.22	1.9%	37.8%
Servicios Básicos	715,908.14	895,287.00	1,625,937.63	730,650.63	3.3%	42.0%
Servicios de Arrendamiento	1,035,258.05	916,358.17	1,053,027.50	136,669.33	11.7%	-2.2%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,361,355.21	1,904,050.00	2,325,536.00	421,534.00	14.0%	69.6%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	693,196.28	537,584.00	626,672.74	89,088.22	1.4%	11.8%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	582,036.62	960,714.00	731,771.78	-113,059.78	-18.1%	83.5%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,146,262.62	1,450,896.00	617,560.14	-63,335.87	-9.3%	-30.5%
Servicios Oficiales	115,134.92	0.00	306,715.36	306,715.36	0.0%	233.0%
Otros Servicios Generales	151,391.23	373,673.83	170,838.29	-97,046.41	-131.6%	34.8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,868,197.07	11,117,215.00	12,998,179.86	1,880,964.86	16.9%	222.5%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	5,668,660.00	0.00	-5,668,660.00	-100.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	3,868,197.07	5,448,555.00	12,998,179.86	7,549,624.86	138.5%	222.5%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	342,710.60	35,000.00	757,327.55	722,327.55	2063.8%	112.1%
Mobiliario y Equipo de Administración	343,944.30	0.00	72,865.89	72,865.89	0.0%	-78.8%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	34,179.00	0.00	10,739.01	10,739.01	0.0%	-71.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	116,650.01	35,000.00	633,723.00	598,723.00	98.3%	12.8%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	412,300.00	412,300.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,247.29	0.00	192,120.45	192,120.45	0.0%	286.6%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	5,020,527.62	0.00	-5,020,527.62	-100.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	5,020,527.62	0.00	-5,020,527.62	-100.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**45,179,577.09**	**76,848,687.62**	**66,595,199.93**	**-10,253,487.69**	**-13.3%**	**41.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	45,053,764.70	71,793,160.00	66,346,571.37	-5,446,588.63	-7.6%	41.3%
Gasto de Capital	343,085.60	5,055,527.62	757,327.55	-4,298,200.07	-85.0%	111.8%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**45,396,850.30**	**76,848,687.62**	**67,103,898.92**	**-9,744,788.70**	**-12.7%**	**41.9%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	44,836,491.49	71,793,160.00	65,837,872.38	-5,955,287.62	-8.3%	40.9%
Gasto de Capital	343,085.60	5,055,527.62	757,327.55	-4,298,200.07	-85.0%	111.8%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**45,179,577.09**	**76,848,687.62**	**66,595,199.93**	**-10,253,487.69**	**-13.3%**	**41.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección General	1,302,479.64	1,893,716.00	5,379,209.97	3,485,493.97	184.1%	268.1%
Unidad Jurídica	499,571.60	479,987.00	481,799.24	1,812.24	0.4%	-7.4%
Coordinación de Transparencia, Datos Personales y Gestión Documental	13,361.30	10,115.00	10,143.69	28.69	0.3%	-27.7%
Coordinación de Relaciones Públicas	33,187.51	71,260.00	17,073.34	-54,186.66	-33.9%	36.1%
Coordinación de Planeación y Evaluación	343,547.97	472,903.00	440,373.73	-32,529.27	-6.9%	23.0%
Coordinación de Comunicación Social	208,169.53	269,738.00	252,981.21	-16,756.79	-6.2%	16.6%
Coordinación Operativa y Logística de Eventos	276,237.31	420,431.00	505,397.62	84,966.62	20.2%	76.2%
Secretaría Particular	390,366.60	21,685.00	38,561.51	13,876.51	56.2%	-90.5%
Coordinación del Voluntariado	137,878.28	178,955.00	60,171.41	-118,783.59	-66.4%	-58.1%
Coordinación de Asistencia Social y Atención Ciudadana	570,036.23	1,910,158.00	846,039.37	-1,064,118.63	-55.7%	42.4%
Dirección Administrativa y de Finanzas	1,027,967.73	1,143,319.01	968,913.84	-174,405.17	-15.3%	-9.5%
Coordinación de Recursos Financieros	360,313.98	433,338.35	365,159.56	-72,178.79	-16.5%	-2.7%
Coordinación de Recursos Humanos	161,749.00	812,564.00	695,205.97	-117,358.03	-14.4%	312.5%
Jefatura de Capacitación	14,444.00	36,632.00	37,591.18	959.18	2.6%	149.8%
Coordinación de Patrimonio	813,311.88	1,089,357.00	863,475.33	-225,881.67	-20.7%	1.9%
Coordinación de Suministros	3,161,223.39	5,369,301.00	3,673,905.21	-1,695,395.79	-31.6%	41.9%
Jefatura de Parque Vehicular	785,677.83	1,158,760.00	431,017.89	-727,742.11	-62.8%	-45.1%
Coordinación de Sistemas	211,295.77	226,214.00	429,634.65	203,420.65	89.9%	95.1%
Coordinación de Mantenimiento	449,261.86	434,490.00	914,936.65	479,447.65	110.3%	95.4%
Coordinación de Donativos	965,061.08	1,511,108.26	1,086,806.68	-424,301.58	-28.1%	8.1%
Dirección de Prevención de Riesgos Psicosociales de Niñas, Niños y Adolescentes	26,884.51	55,733.00	162,485.52	106,752.52	191.5%	480.0%
Coordinación de Prevención de Riesgos Psicosociales	270,446.16	261,771.00	328,431.37	66,660.37	25.5%	16.5%
Coordinación de Recreación, Cultura y Deportes	618,236.05	350,631.00	274,139.54	-76,491.46	-21.8%	-59.4%
Coordinación de Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil	3,075,749.77	686,768.00	420,499.79	-266,268.21	-38.8%	-86.9%
Coordinación de la Cultura de la Legalidad	131,125.46	4,116,123.00	2,985,700.38	-1,130,422.62	-27.5%	2085.2%
Delegación de la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia	1,016,281.20	3,728,572.00	2,934,857.59	-793,714.41	-21.3%	169.2%
Coordinación de Trabajo Social	485,210.66	633,368.00	607,941.69	-30,426.31	-4.8%	19.3%
Coordinación de Psicología Jurídica	368,102.49	572,226.00	442,305.49	-129,920.51	-22.7%	15.3%
Coordinación del Centro de Asistencia Social de NNA Migrantes	2,263,681.77	3,512,206.00	2,830,895.26	-681,310.74	-19.4%	20.0%
Coordinación de la Casa de Asistencia Temporal de NNA	10,376,084.58	19,283,731.00	15,134,270.64	-4,149,460.36	-21.5%	42.8%
Coordinación del Centro Especializado para la Atención a la Violencia	547,062.46	681,680.00	670,841.50	-10,838.50	-1.6%	17.7%
Dirección de Desarrollo Social Comunitario	2,190,897.85	2,315,004.00	2,597,847.85	182,843.85	7.6%	13.8%
Coordinación de Programas de Asistencia Alimentaria	2,957,439.37	1,099,700.00	826,170.64	-273,529.36	-24.8%	-73.2%
Coordinación de Centro de Desarrollo Comunitario	808,938.60	696,619.00	464,035.26	-232,583.74	-33.5%	-44.9%
Coordinación de Programas Sociales	451,943.66	3,163,907.00	2,700,566.29	-463,340.71	-14.6%	473.5%
Coordinación de Servicios Médicos	926,489.89	1,211,696.00	883,327.16	-328,368.84	-27.1%	-8.5%
Coordinación de Programas Médicos Especiales	183,352.36	250,000.00	188,836.64	-61,163.36	-24.5%	-3.3%
Coordinación Salud Mental	986,353.71	1,159,949.00	935,810.55	-224,138.45	-19.3%	-8.9%
Coordinación de Atención a la Discapacidad	1,995,305.12	8,729,130.00	7,744,182.82	-984,947.18	-11.3%	272.5%
Dirección de la Familia	25,766.07	41,000.00	21,624.42	-19,375.58	-47.3%	-49.5%
Coordinación para las Personas Adultas Mayores	3,975,467.82	5,115,058.00	5,054,732.64	-60,325.36	-1.2%	22.0%
Coordinación del Buen Trato en Familia	327,800.72	421,782.00	457,032.80	35,250.80	8.4%	33.8%
Total del Egreso	**45,396,850.30**	**76,848,687.62**	**67,103,898.92**	**-9,744,788.70**	**-12.7%**	**41.9%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Dirección General	1,400,343.01	1,893,716.00	5,374,961.66	3,481,245.66	183.8%	268.4%
Unidad Jurídica	495,727.18	479,987.00	474,519.45	-5,467.55	-1.1%	-8.0%
Coordinación de Transparencia Datos Personales y Gestión Documental	13,461.30	10,115.00	10,113.69	28.69	0.3%	-27.7%
Coordinación de Relaciones Públicas	33,387.54	71,260.00	47,023.34	-24,186.66	-33.9%	36.1%
Coordinación de Planeación y Evaluación	341,541.78	472,903.00	133,303.29	-39,599.71	-8.4%	21.8%
Coordinación de Comunicación Social	206,447.36	269,718.00	249,568.20	20,149.80	7.5%	16.0%
Coordinación Operativa y Logística de Eventos	273,817.38	420,434.00	500,502.26	80,068.26	19.0%	75.4%
Secretaría Particular	390,366.60	24,685.00	38,561.51	13,876.51	56.2%	-90.5%
Coordinación del Voluntariado	137,828.28	178,955.00	60,171.41	-118,783.59	-66.4%	-58.1%
Coordinación de Asistencia Social y Atención Ciudadana	565,159.31	1,910,158.00	838,792.19	-1,071,365.81	-56.1%	42.4%
Dirección Administrativa y de Finanzas	1,070,053.06	1,143,319.61	955,169.28	-188,149.73	-16.5%	10.1%
Coordinación de Recursos Financieros	360,306.78	437,338.35	363,941.53	-73,396.82	-16.8%	3.1%
Coordinación de Recursos Humanos	161,749.00	812,563.00	690,075.63	-122,488.37	-15.1%	309.4%
Jefatura de Capacitación	14,444.00	36,632.00	37,591.18	959.18	2.6%	149.8%
Coordinación de Patrimonio	810,533.21	1,089,357.00	856,834.69	-232,522.31	-21.3%	1.5%
Coordinación de Suministros	3,158,758.99	5,869,301.00	4,659,600.77	-1,209,700.23	-20.6%	41.6%
Jefatura de Parque Vehicular	282,788.35	1,158,760.00	44,017.89	-1,114,742.11	-96.2%	-85.1%
Coordinación de Sistemas	211,295.77	226,214.00	426,017.64	199,803.64	88.3%	93.5%
Coordinación de Mantenimiento	436,385.50	455,099.00	892,107.56	436,608.56	104.8%	96.2%
Coordinación de Donativos	960,595.31	1,511,108.26	1,071,204.78	-439,903.48	-29.1%	7.0%
Dirección de Prevención de Riesgos Psicosociales de Niñas, Niños y Adolescentes	26,883.54	55,733.00	162,385.52	106,652.52	191.5%	480.0%
Coordinación de Prevención de Riesgos Psicosociales	269,377.87	261,771.00	326,373.56	64,602.56	24.7%	16.3%
Coordinación de Recreación, Cultura y Deportes	646,306.90	350,634.00	270,782.56	-79,851.44	-22.8%	-59.8%
Coordinación de Centros Asistenciales de Desarrollo Infantil	3,061,531.20	686,768.00	416,884.45	-269,883.55	-39.3%	-86.9%
Coordinación de la Cultura de la Legalidad	130,133.28	4,116,423.00	2,944,082.09	1,172,040.91	28.5%	2071.2%
Delegación de la Procuraduría de Protección de Niñas, Niños, Adolescentes y la Familia	1,039,882.56	3,728,372.00	2,917,103.31	-811,268.69	-21.8%	169.2%
Coordinación de Trabajo Social	482,011.79	633,368.00	596,213.76	-37,154.24	-5.9%	18.7%
Coordinación de Psicología Jurídica	365,374.31	572,226.00	436,317.58	-135,908.42	-23.8%	14.6%
Coordinación del Centro de Asistencia Social de NNA Migrante	2,247,048.86	3,512,206.00	2,802,608.25	-709,597.75	-20.2%	19.7%
Coordinación de la Casa de Asistencia Temporal de NNA	10,324,543.94	19,983,731.00	15,301,598.24	-4,682,132.76	-20.7%	42.2%
Coordinación del Centro Especializado para la Atención a la Violencia	542,192.67	681,680.00	662,686.79	-18,993.21	-2.8%	17.3%
Dirección de Desarrollo Social Comunitario	2,190,397.85	2,418,661.00	2,597,317.85	182,833.85	7.6%	13.8%
Coordinación de Programas de Asistencia Alimentaria	2,982,726.83	1,099,700.00	812,869.46	-286,830.54	-26.1%	-73.6%
Coordinación de Centros de Desarrollo Comunitario	801,940.73	606,619.00	457,600.46	-149,018.54	-24.6%	-45.2%
Coordinación de Programas Sociales	448,366.74	3,463,907.00	2,690,520.59	-773,386.41	-22.3%	475.9%
Coordinación de Servicios Médicos	919,631.79	1,211,696.00	871,758.91	-339,937.06	-28.1%	-9.0%
Coordinación de Programas Médicos Especiales	184,352.36	250,000.00	188,836.61	-61,163.36	-24.5%	3.3%
Coordinación Salud Mental	981,378.51	1,150,949.00	929,375.98	-230,473.02	-19.9%	-9.1%
Coordinación de Atención a la Discapacidad	1,983,801.01	8,729,140.00	7,713,985.69	-1,015,154.31	-11.6%	273.2%
Dirección de la Familia	35,766.07	41,000.00	21,624.42	-19,375.58	-47.3%	-39.5%
Coordinación para las Personas Adultas Mayores	3,950,972.18	5,115,058.00	5,002,160.46	-112,897.54	-2.2%	21.5%
Coordinación del Buen Trato en Familia	326,903.31	421,782.00	447,225.38	25,443.38	6.0%	31.3%
Total del Egreso	**45,179,577.09**	**76,848,687.62**	**66,595,199.93**	**-10,253,487.69**	**-13.3%**	**41.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	45,396,850.30	76,848,687.62	67,103,898.92	-9,744,788.70	-12.7%	41.9%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	45,396,850.30	76,848,687.62	67,103,898.92	-9,744,788.70	-12.7%	41.9%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**45,396,850.30**	**76,848,687.62**	**67,103,898.92**	**-9,744,788.70**	**-12.7%**	**41.9%**

*Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	45,179,577.09	76,848,687.62	66,595,199.93	-10,253,487.69	-13.3%	41.5%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	45,179,577.09	76,848,687.62	66,595,199.93	10,253,487.69	13.3%	41.5%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transacciones de la Deuda Pública, Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**45,179,577.09**	**76,848,687.62**	**66,595,199.93**	**-10,253,487.69**	**-13.3%**	**41.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	45,396,850.30	76,848,687.62	67,103,898.92	-9,744,788.70	-12.7%	41.9%
Prestación de Servicios Públicos	45,396,850.30	76,848,687.62	67,103,898.92	-9,744,788.70	-12.7%	41.9%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**45,396,850.30**	**76,848,687.62**	**67,103,898.92**	**-9,744,788.70**	**-12.7%**	**41.9%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Municipio de Benito Juárez
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	45,179,577.09	76,848,687.62	66,595,199.93	-10,253,487.69	-13.3%	41.5%
Prestación de Servicios Públicos	45,179,577.09	76,848,687.62	66,595,199.93	-10,253,487.69	-13.3%	41.5%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**45,179,577.09**	**76,848,687.62**	**66,595,199.93**	**-10,253,487.69**	**-13.3%**	**41.5%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

INSTITUTO DE LA CULTURA Y LAS ARTES DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

INSTITUTO DE LA CULTURA Y LAS ARTES

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA TRANSFORMACIÓN

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

INSTITUTO DE LA CULTURA Y LAS ARTES DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública del Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

INTRODUCCIÓN

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Ayuntamiento Constitucional el día 30 de junio de 2009, publicado en el Periódico Oficial de fecha 04 de agosto de 2009, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

MISIÓN

Somos un Organismo público que contribuye al enriquecimiento de la apreciación estética, formando hombres y mujeres que consoliden una comunidad intelectualmente sólida y humanamente sensible. Promover los espacios disponibles que existen para el desarrollo artístico de la comunidad del Municipio de Benito Juárez.

VISIÓN

Ser el Instituto de Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo que difunda la cultura en toda su diversidad y en todos los órdenes, capacitando a la comunidad con el objetivo de expandir el conocimiento y fomentar la creación y cuyas actividades y programas tengan un impacto a nivel municipal, estatal, nacional e internacional.

OBJETIVOS

- Apoyar
- Encauzar
- Difundir
- Preservar
- Promover la cultura entre la ciudadanía en general.

Unificando criterios para su promoción, agrupando a los organismos y asociaciones involucradas en la promoción cultural, la creación de oferta cultural y la capacitación artística; ofreciendo espacios y programas culturales para uso y disfrute de la ciudadanía, y creando la estructura social necesaria para el desarrollo cultural integral de los habitantes de Benito Juárez.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**3,526,592.38**	**493,049.49**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	12,766.33	8,834.09
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	3,513,826.05	484,215.40
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**67,522,105.75**	**43,837,264.32**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	67,522,105.75	43,837,264.32
Otros ingresos y beneficios	**0.00**	**0.00**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	**71,048,698.13**	**44,330,313.81**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**67,607,253.16**	**38,083,168.43**
Servicios personales	16,750,009.18	6,489,496.07
Materiales y suministros	4,001,327.47	4,342,555.84
Servicios generales	46,855,916.51	27,251,116.52
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**3,685,708.51**	**7,476,666.41**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	3,685,708.51	7,476,666.41
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**682,545.66**	**551,032.32**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	682,545.66	551,032.32
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**71,975,507.33**	**46,110,867.16**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-926,809.20	-1,780,553.35

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	355,793.67	2,634,159.63	Cuentas por pagar a corto plazo	1,572,102.88	1,314,057.61
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	513,107.66	506,103.22	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	5,000.00	5,000.00	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**873,901.33**	**3,145,262.85**	**Total de pasivos circulantes**	**1,572,102.88**	**1,314,057.61**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	849,322.99	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	7,267,119.67	5,825,288.91	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	50,372.00	50,372.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-3,218,852.15	-2,536,306.49	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	Total del pasivo	1,572,102.88	1,314,057.61
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**5,023.00**	**5,023.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	5,023.00	5,023.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**4,244,737.96**	**5,165,536.66**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-926,809.20	-1,780,553.35
			Resultados de ejercicios anteriores	5,150,963.06	6,925,505.91
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	20,584.10	20,584.10
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**4,947,962.51**	**3,339,354.42**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**4,249,760.96**	**5,170,559.66**
Total del activo	5,821,863.84	6,484,617.27	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	5,821,863.84	6,484,617.27

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**5,023.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**5,023.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	5,023.00	0.00	0.00	0.00	5,023.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**6,946,090.01**	**-1,780,553.35**	**0.00**	**5,165,536.66**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-1,780,553.35	0.00	-1,780,553.35
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	6,925,505.91	0.00	0.00	6,925,505.91
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	20,584.10	0.00	0.00	20,584.10
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**5,023.00**	**6,946,090.01**	**-1,780,553.35**	**0.00**	**5,170,559.66**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**-1,774,542.85**	**853,744.15**	**0.00**	**-920,798.70**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-926,809.20	0.00	-926,809.20
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-1,774,542.85	1,780,553.35	0.00	6,010.50
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	5,023.00	5,171,547.16	-926,809.20	0.00	4,249,760.96

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**2,960,911.62**	**2,298,158.19**
Activo circulante	**2,278,365.96**	**7,004.44**
Efectivo y equivalentes	2,278,365.96	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	7,004.44
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**682,545.66**	**2,291,153.75**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	849,322.99
Bienes muebles	0.00	1,441,830.76
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	682,545.66	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**258,045.27**	**0.00**
Pasivo circulante	**258,045.27**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	258,045.27	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**853,744.15**	**1,774,542.85**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**853,744.15**	**1,774,542.85**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	853,744.15	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	1,774,542.85
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**71,128,778.77**	**45,992,632.02**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	12,766.33	8,834.09
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	3,513,826.05	484,215.40
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	67,522,105.75	43,837,264.32
Otros orígenes de operación	80,080.64	1,662,318.21
Aplicación	**71,212,892.44**	**45,453,009.18**
Servicios personales	16,750,009.18	6,489,496.07
Materiales y suministros	4,001,327.47	4,337,301.04
Servicios generales	46,775,847.28	27,180,656.77
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	3,685,708.51	7,445,555.30
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**-84,113.67**	**539,622.84**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**2,194,252.29**	**1,114,177.08**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	752,421.53	0.00
Bienes muebles	1,441,830.76	1,114,177.08
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-2,194,252.29**	**-1,114,177.08**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**-2,278,365.96**	**-574,554.24**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**2,634,159.63**	**3,208,713.87**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	355,793.67	2,634,159.63

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**6,484,617.27**	**145,506,563.49**	**146,169,316.92**	**5,821,863.84**	**-662,753.43**
Activo circulante	**3,145,262.85**	**143,215,409.74**	**145,486,771.26**	**873,901.33**	**-2,271,361.52**
Efectivo y equivalentes	2,634,159.63	72,138,120.50	74,416,486.46	355,793.67	-2,278,365.96
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	506,103.22	71,077,289.24	71,070,284.80	513,107.66	7,004.44
Derechos a recibir bienes o servicios	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**3,339,354.42**	**2,291,153.75**	**682,545.66**	**4,947,962.51**	**1,608,608.09**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	849,322.99	0.00	849,322.99	849,322.99
Bienes muebles	5,825,288.91	1,441,830.76	0.00	7,267,119.67	1,441,830.76
Activos intangibles	50,372.00	0.00	0.00	50,372.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-2,536,306.49	0.00	682,545.66	-3,218,852.15	-682,545.66
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**1,314,057.61**	**1,572,102.88**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			1,314,057.61	1,572,102.88

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo al 31 de diciembre de 2025, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I) **Notas de Gestión Administrativa**
II) **Notas de Desglose**
III) **Notas de Memoria**

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

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

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

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Mediante Decreto número 63 extraordinario, publicado el 04 de agosto de 2009 en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, se regula que el Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo, como Organismo Descentralizado del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que el Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo, ha recibido transferencias por parte del H. Ayuntamiento de Municipio de Benito Juárez, y derivado de las actividades que realiza el Instituto genera Ingresos por la Venta de Bienes y Servicios.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

A) OBJETO SOCIAL:

Corresponde al Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado y las leyes que emanan de ellas.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Apoyar, encauzar, difundir, preservar, y promover la cultura entre la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción agrupando a los organismos y asociaciones involucradas en la promoción cultural, la creación de oferta cultural y la capacitación artística, ofreciendo espacios y programas culturales para uso y disfrute de la ciudadanía y creando la estructura social necesaria para el desarrollo cultural integral de los habitantes de Benito Juárez.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y no está

obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

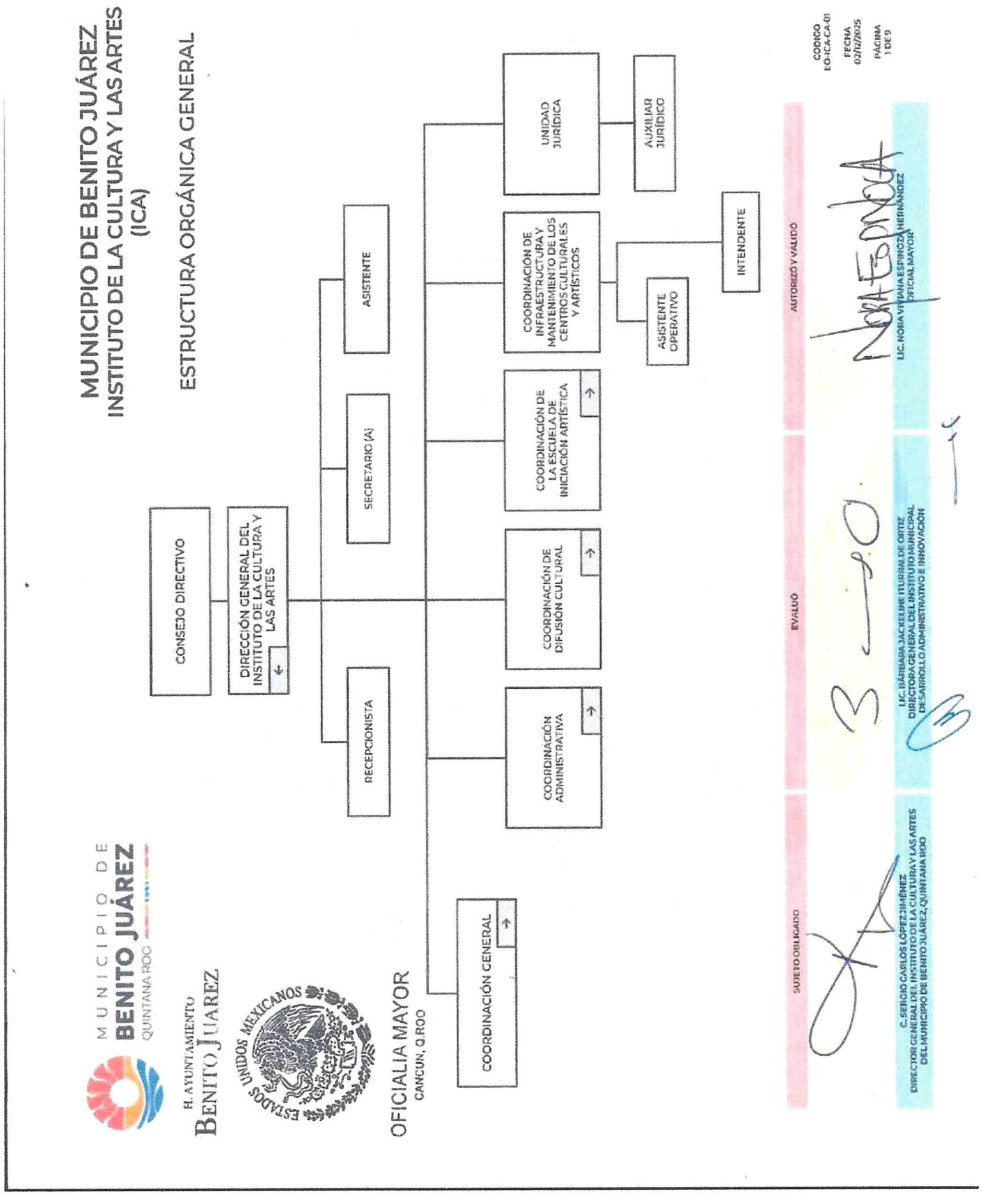
E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

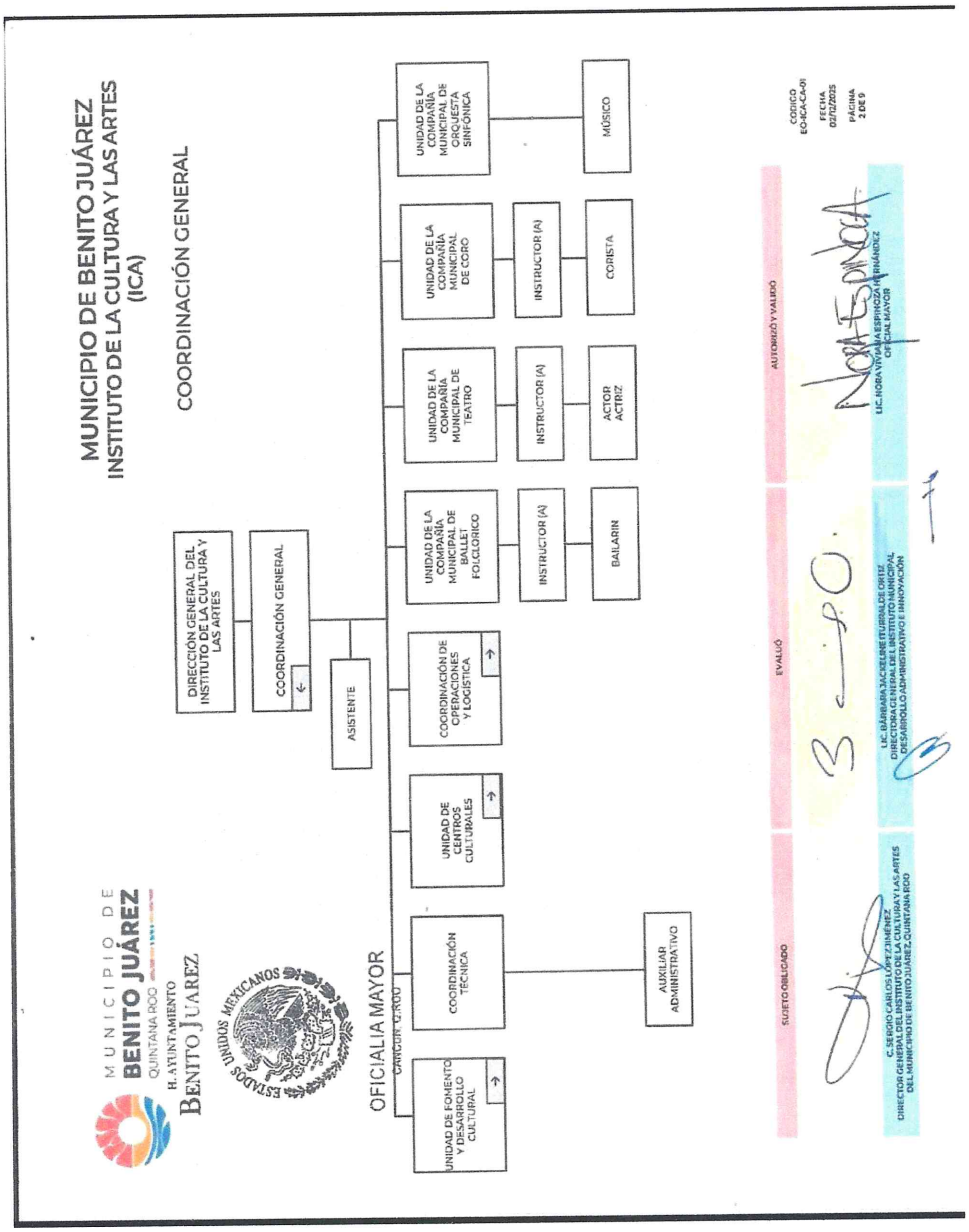
Impuesto Sobre la Renta. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquiera bienes, los use o goce temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:





G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

No existen al 31 de diciembre 2025 fideicomisos de los cuales son fideicomitente o fideicomisario, ni contratos análogos.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, del Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo se presentan comparativos, han sido elaborados bajos dicha normatividad y al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, de los ejercicios fiscales de 2025 y 2024.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

- Sustancia económica
- Entes Públicos
- Existencia permanente
- Revelación suficiente
- Importancia relativa
- Registro e integración presupuestaria
- Consolidación de la información financiera
- Devengo contable
- Valuación
- Dualidad económica
- Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 están presentados con cifras en pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

a) Moneda en los estados financieros.

Los estados financieros y notas incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

b) Base acumulativa y de devengo contable.

La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias.

El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.

d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ente Público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

e) El Instituto de la Cultura no cuenta con un sistema de almacén por lo que no lleva un Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

f) Provisiones y reservas, aún no se tienen registrado provisiones y reservas.

g) Cuentas por pagar a corto plazo.

Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.

h) Indemnizaciones al personal.

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.

i) Primas de Antigüedad.

Las Primas de Antigüedad se registrarán directamente a los resultados en el ejercicio en que se paguen.

j) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No aplica para el Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

k) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, no cuenta con información para revelar.

l) Depuración y cancelación de saldos.

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, no cuenta con información para revelar.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo no cuenta con información que revelar respecto a:

a) Activos en moneda extranjera.
b) Pasivos en moneda extranjera.
c) Posición en moneda extranjera.
d) Tipo de cambio.
e) Equivalente en moneda nacional.

Por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
No aplica.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No aplica.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No aplica.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No aplica.
f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No aplica.
g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No aplica.
h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
No aplica.

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

a) Inversiones en valores.
No aplica.
b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
No aplica.
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No aplica.
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No aplica.
e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
No aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo no cuenta con información que revelar respecto a Fideicomisos, Mandatos y Análogos, por lo que esta Nota no Aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo no cuenta con ingresos federales y no existe una proyección de recaudación ya que es un presupuesto por cabildo para el ejercicio fiscal.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo no cuenta con información que revelar respecto a Información de la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda, por lo que esta Nota no Aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo, no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo, está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo, informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana, al 31 de diciembre de 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**3,526,592.38**	**5.0%**	**493,049.49**	**1.1%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	12,766.33	0.1%	8,834.09	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	3,513,826.05	4.9%	484,215.40	1.1%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**67,522,105.75**	**95.0%**	**43,837,264.32**	**98.9%**
Otros ingresos y beneficios	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	71,048,698.13	100.0%	44,330,313.81	100.0%

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**67,607,253.16**	**93.9%**	**38,083,168.43**	**82.6%**
Servicios personales	16,750,009.18	23.3%	6,489,496.07	14.1%
Materiales y Suministros	4,001,327.47	5.6%	4,342,555.84	9.4%
Servicios generales	46,855,916.51	65.1%	27,251,116.52	59.1%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**3,685,708.51**	**5.1%**	**7,476,666.41**	**16.2%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**682,545.66**	**1.0%**	**551,032.32**	**1.2%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	71,975,507.33	100.0%	46,110,867.16	100.0%

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	355,793.67	2,634,159.63
Bancos/tesorería	0.00	0.00
Total	355,793.67	2,634,159.63

4.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo*	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	385,048.02	385,048.02
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	128,059.64	121,055.20
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	513,107.66	506,103.22

Los derechos a recibir bienes o servicios se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	5,000.00	5,000.00

5.- INVENTARIOS:

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo no tiene inventarios por lo que esta nota no aplica.

6.- ALMACENES:

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con almacenes por lo que esta nota no aplica.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo no cuenta con inversiones financieras como: Fideicomisos, Mandatos, Contratos Análogos Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo por lo que esta nota no aplica.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	849,322.99	0.00
Total	849,322.99	0.00

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	1,792,757.36	1,511,414.08
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,353,138.89	866,519.92
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	1,951,700.00	1,385,800.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,163,193.42	2,055,224.91
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	6,330.00	6,330.00
Total	7,267,119.67	5,825,288.91

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	25,172.00	25,172.00
Licencias	25,200.00	25,200.00
Total	50,372.00	50,372.00

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad $682,545.66 pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**682,545.66**	**-3,218,852.15**
Bienes Muebles	174,210.64	-1,072,109.02
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	206,498.65	-494,125.06
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	285,290.67	-598,844.90
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	16,545.70	-1,052,454.42
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	-1,318.75

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

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

Esta nota no aplica para el Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,255,086.60	1,233,052.01
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	96,901.46	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	217,690.37	78,581.15
Otros Pasivos Circulantes	2,424.45	2,424.45
Total	1,572,102.88	1,314,057.61

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y Administración a corto y largo plazo, por lo que no afectan financieramente.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, no cuenta con pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, por lo que no impactan financieramente.

14.- PROVISIONES:

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, no cuenta con provisione en la información financiera.

15.- OTROS PASIVOS:

El Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, no cuenta con otros pasivos en la información financiera.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	5,023.00	5,023.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	5,023.00	5,023.00

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-926,809.20	-1,780,553.35
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,150,963.06	6,925,505.91
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	20,584.10	20,584.10
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	4,244,737.96	5,165,536.66

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	355,793.67	2,634,159.63
Bancos/Tesorería	0.00	0.00
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	355,793.67	2,634,159.63

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se registraron adquisiciones pagadas de bienes por $1,441,830.76 pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	281,343.28	277,243.28
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	486,618.97	400,395.14
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	565,900.00	295,400.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	107,968.51	141,138.66
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Total	1,441,830.76	1,114,177.08

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**-926,809.20**	**-1,780,553.35**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**842,695.53**	**2,320,176.19**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	682,545.66	551,032.32
Incremento en Cuentas por Cobrar	-7,004.44	-138,281.37
Incremento en Cuentas por Pagar	258,045.27	1,893,175.60
Otras Partidas Extraordinarias	-90,890.96	14,249.64
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-84,113.67	539,622.84

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**71,048,698.13**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		71,048,698.13

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**73,584,115.42**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**6,292,481.22**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	604.62	
Materiales y Suministros	4,000,722.85	
Mobiliario y Equipo de Administración	281,343.28	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	486,618.97	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	565,900.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	107,968.51	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	849,322.99	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**4,683,873.13**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	682,545.66	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	4,001,327.47	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		71,975,507.33

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, no existen juicios registrados.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	57,620,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	135,318.86
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	13,564,016.99
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	71,048,698.13
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	71,048,698.13

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	57,620,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	36,894.14
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	16,001,009.56
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	73,584,115.42
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	73,584,115.42
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	73,407,144.73
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	73,407,144.73

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	20,000.00	0.00	20,000.00	12,766.33	12,766.33	-7,233.67
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	2,600,000.00	910,446.05	3,510,446.05	3,513,826.05	3,513,826.05	913,826.05
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	55,000,000.00	12,653,570.94	67,653,570.94	67,522,105.75	67,522,105.75	12,522,105.75
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**57,620,000.00**	**13,564,016.99**	**71,184,016.99**	**71,048,698.13**	**71,048,698.13**	**13,428,698.13**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**57,620,000.00**	**13,564,016.99**	**71,184,016.99**	**71,048,698.13**	**71,048,698.13**	**13,428,698.13**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	20,000.00	0.00	20,000.00	12,766.33	12,766.33	-7,233.67
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	2,600,000.00	910,446.05	3,510,446.05	3,513,826.05	3,513,826.05	913,826.05
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	55,000,000.00	12,653,570.94	67,653,570.94	67,522,105.75	67,522,105.75	12,522,105.75
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**57,620,000.00**	**13,564,016.99**	**71,184,016.99**	**71,048,698.13**	**71,048,698.13**	**13,428,698.13**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

C. Sergio Carlos Lopez Jiménez
Director General

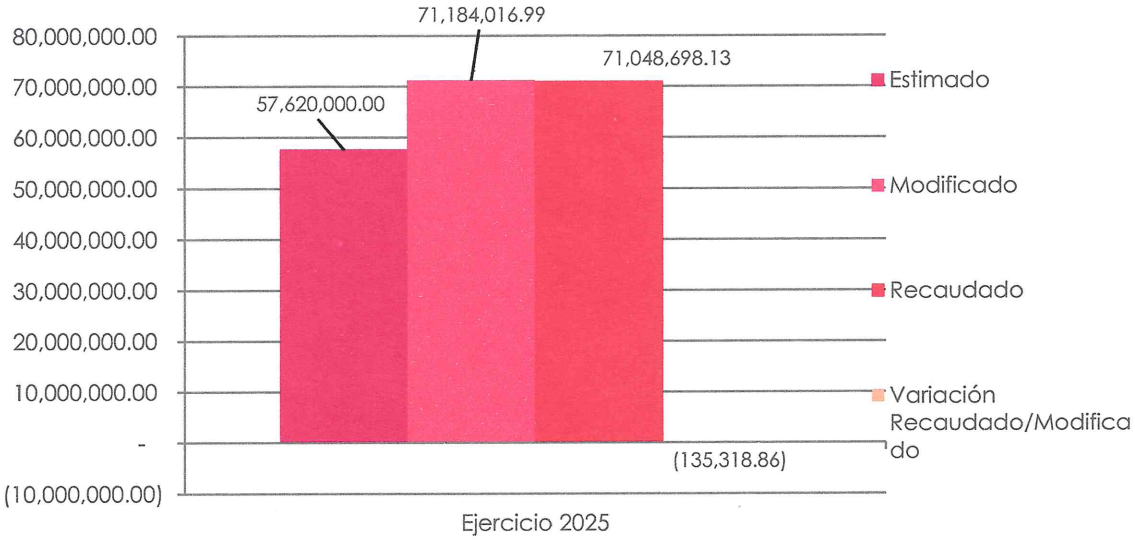
Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $57,620,000.00 pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $13,564,016.99 pesos esto debido a los programas y actividades que realiza el Instituto, obteniéndose un ingreso recaudado de $71,048,698.13 pesos, teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de -$135,318.86 pesos.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025 (Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**20,953,793.58**	**-4,203,784.40**	**16,750,009.18**	**16,750,009.18**	**16,750,009.18**	**0.00**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	20,953,793.58	-4,203,784.40	16,750,009.18	16,750,009.18	16,750,009.18	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**3,967,536.50**	**33,878.74**	**4,001,415.24**	**4,001,327.47**	**4,001,327.47**	**87.77**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	543,915.56	33,319.12	577,234.68	577,234.68	577,234.68	0.00
Alimentos y Utensilios	392,004.18	50,741.53	442,745.71	442,741.61	442,741.61	4.10
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	604.62	604.62	604.62	604.62	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,812,500.00	-894,081.12	918,418.88	918,354.99	918,354.99	63.89
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	12,920.00	154,818.98	167,738.98	167,737.96	167,737.96	1.02
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	590,000.00	-103,910.49	486,089.51	486,078.89	486,078.89	10.62
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	551,059.00	145,832.82	696,891.82	696,890.67	696,890.67	1.15
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	65,137.76	646,553.28	711,691.04	711,684.05	711,684.05	6.99
Servicios Generales	**27,789,669.92**	**19,076,112.92**	**46,865,782.84**	**46,855,916.51**	**46,775,847.28**	**9,866.33**
Servicios Básicos	188,000.00	45,063.75	233,063.75	233,062.11	233,062.11	1.64
Servicios de Arrendamiento	9,616,106.30	770,117.62	10,386,223.92	10,386,222.73	10,386,222.73	1.19
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	15,487,121.15	12,891,448.72	28,378,569.87	28,368,953.36	28,352,298.89	9,616.51
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	60,101.00	32,794.97	92,895.97	92,895.97	92,895.97	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	271,500.00	933,706.03	1,205,206.03	1,204,964.87	1,204,964.87	241.16
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	40,000.00	-40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	1,176,488.26	4,404,359.82	5,580,848.08	5,580,848.08	5,580,848.08	0.00
Servicios Oficiales	16,000.00	-2,013.45	13,986.55	13,986.55	13,986.55	0.00
Otros Servicios Generales	934,353.21	40,635.46	974,988.67	974,982.84	911,568.08	5.83
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**3,529,000.00**	**156,708.51**	**3,685,708.51**	**3,685,708.51**	**3,685,708.51**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	3,529,000.00	156,708.51	3,685,708.51	3,685,708.51	3,685,708.51	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**1,380,000.00**	**88,700.59**	**1,468,700.59**	**1,441,830.76**	**1,441,830.76**	**26,869.83**
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	281,343.28	281,343.28	281,343.28	281,343.28	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	513,488.30	513,488.30	486,618.97	486,618.97	26,869.33
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	814,600.00	-248,700.00	565,900.00	565,900.00	565,900.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	565,400.00	-457,430.99	107,969.01	107,968.51	107,968.51	0.50
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,322.99**	**752,421.53**	**70.21**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	849,393.20	849,393.20	849,322.99	752,421.53	70.21
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	56,239,500.00	15,063,412.37	71,302,912.37	71,292,961.67	71,212,892.44	9,950.70
Gasto de Capital	1,380,500.00	937,597.19	2,318,097.19	2,291,153.75	2,194,252.29	26,943.44
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección General	3,266,372.40	-1,037,197.63	2,229,174.77	2,228,895.75	2,224,482.42	279.02
Unidad de Centros Culturales	7,039,558.64	-425,809.53	6,613,749.11	6,609,822.36	6,503,045.16	3,926.75
Unidad de Fomento y Desarrollo Cultural	28,246,830.10	17,066,502.87	45,313,332.97	45,280,658.02	45,262,212.53	32,674.95
Coordinación Administrativa	3,906,740.34	-1,696,525.50	2,210,214.84	2,210,212.24	2,205,015.02	2.60
Coordinación de Operaciones y Logísticas	2,741,876.83	469,942.69	3,211,819.52	3,211,814.36	3,204,736.51	5.16
Coordinación Técnica	0.00	12,145.07	12,145.07	12,145.07	12,145.07	0.00
Unidad Jurídica	641,198.33	258,405.91	899,604.24	899,602.07	896,375.24	2.17
Unidad de Compañía de Teatro	3,608,251.34	274,791.62	3,883,042.96	3,883,042.02	3,874,058.63	0.94
Unidad de Ballet Folclórico	3,563,651.52	808,378.20	4,372,029.72	4,372,028.12	4,360,603.43	1.60
Unidad de Grupo de Canto Coral	4,605,520.50	270,375.86	4,875,896.36	4,875,895.41	4,864,470.72	0.95
Total del Egreso	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,607,144.73	36,894.14

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Lagunes Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**57,620,000.00**	**16,001,009.56**	**73,621,009.56**	**73,584,115.42**	**73,407,144.73**	**36,894.14**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	57,620,000.00	71,048,698.13	71,048,698.13
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	57,620,000.00	71,048,698.13	71,048,698.13
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	57,620,000.00	73,584,115.42	73,407,144.73
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	57,620,000.00	73,584,115.42	73,407,144.73
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-2,535,417.29	-2,358,446.60

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-2,535,417.29	-2,358,446.60
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**-2,535,417.29**	**-2,358,446.60**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Miguel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Berenice Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $57,620,000.00 pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $16,001,009.56 pesos, quedando un presupuesto modificado de $73,621,009.56 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $73,584,115.42 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $36,894.14 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo

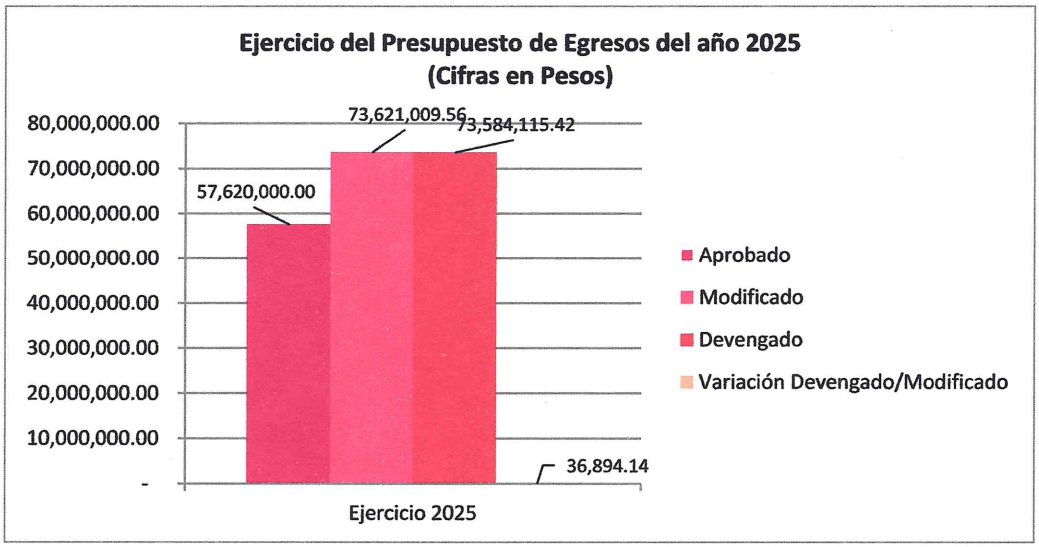
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
3.4 Arte y Cultura Detonadores de Paz	Ingresos Propios	Gasto Corriente y de Capital	16,001,009.56	0.00	16,001,009.56

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $73,584,115.42 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 96.9% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	20,953,793.58	-4,203,784.40	16,750,009.18	16,750,009.18	16,750,009.18	0.00
Materiales y Suministros	3,967,536.50	33,878.74	4,001,415.24	4,001,327.47	4,001,327.47	87.77
Servicios Generales	27,789,669.92	19,076,112.92	46,865,782.84	46,855,916.51	46,775,847.28	9,866.33
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,529,000.00	156,708.51	3,685,708.51	3,685,708.51	3,685,708.51	0.00
Total del Egreso	56,240,000.00	15,062,915.77	71,302,915.77	71,292,961.67	71,212,892.44	9,954.10

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a las actividades que realiza el Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**1,441,830.76**
Mobiliario y Equipo de Administración	281,343.28
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	486,618.97
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	565,900.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	107,968.51
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Gasto por Categoria Programática

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14

C. Sergio Carlos López Jiménez
Director General

Mtro. Harvey Abdiel Delgado Osorio
Coordinador Administrativo

Mtra. Brenide Ocampo Castañeda
Jefa de Área de Recursos Financieros y Contables

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	00	0.00	0.00	0.00	0.00
S – Sujetos a Reglas de Operación	0.00	00	00	0.00	0.00	0.0
S000-Nombre	**0.00**	.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	355,793.67	2,634,159.63	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,572,102.88	1,314,057.61
Efectivo	-8.82	-8.82	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-285.31	-285.31
Bancos/Tesorería	355,802.49	2,634,168.45	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,244,260.80	1,202,226.21
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	96,901.46	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	11,111.11	31,111.11
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	217,690.37	78,581.15
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	513,107.66	506,103.22	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,424.45	2,424.45
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	385,048.02	385,048.02	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	128,059.64	121,055.20	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	5,000.00	5,000.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	5,000.00	5,000.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**873,901.33**	**3,145,262.85**	**Total de Pasivos Circulantes**	**1,572,102.88**	**1,314,057.61**

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	849,322.99	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	7,267,119.67	5,825,288.91	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	50,372.00	50,372.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,218,852.15	-2,536,306.49	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	1,572,102.88	1,314,057.61
Total de Activos No Circulantes	**4,947,962.51**	**3,339,354.42**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**5,023.00**	**5,023.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	5,023.00	5,023.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**4,244,737.96**	**5,165,536.66**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-926,809.20	-1,780,553.35
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,150,963.06	6,925,505.91
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	20,584.10	20,584.10
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**4,249,760.96**	**5,170,559.66**
Total del Activo	5,821,863.84	6,484,617.27	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	5,821,863.84	6,484,617.27

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**1,314,057.61**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,572,102.88**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**1,314,057.61**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,572,102.88**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**57,620,000.00**	**71,048,698.13**	**71,048,698.13**
A1. Ingresos de Libre Disposición	57,620,000.00	70,199,304.93	70,199,304.93
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	849,393.20	849,393.20
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**57,620,000.00**	**73,584,115.42**	**73,407,144.73**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	57,620,000.00	72,734,792.43	72,654,723.20
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	849,322.99	752,421.53
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**2,432,079.51**	**2,368,664.75**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	2,432,079.51	2,368,664.75
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**0.00**	**-103,337.78**	**10,218.15**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**0.00**	**-103,337.78**	**10,218.15**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**-2,535,417.29**	**-2,358,446.60**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**0.00**	**-2,535,417.29**	**-2,358,446.60**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	57,620,000.00	70,199,304.93	70,199,304.93
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	57,620,000.00	72,734,792.43	72,654,723.20
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	2,432,079.51	2,368,664.75
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**0.00**	**-103,407.99**	**-86,753.52**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**0.00**	**-103,407.99**	**-86,753.52**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	849,393.20	849,393.20
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	849,322.99	752,421.53
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**70.21**	**96,971.67**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**70.21**	**96,971.67**

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	20,000.00	0.00	20,000.00	12,766.33	12,766.33	-7,233.67
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,600,000.00	910,446.05	3,510,446.05	3,513,826.05	3,513,826.05	913,826.05
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	55,000,000.00	11,804,177.74	66,804,177.74	66,672,712.55	66,672,712.55	11,672,712.55
k1) Otros Convenios y Subsidios	55,000,000.00	11,804,177.74	66,804,177.74	66,672,712.55	66,672,712.55	11,672,712.55
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	57,620,000.00	12,714,623.79	70,334,623.79	70,199,304.93	70,199,304.93	12,579,304.93
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						12,579,304.93
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,393.20**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,393.20**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	**57,620,000.00**	**13,564,016.99**	**71,184,016.99**	**71,048,698.13**	**71,048,698.13**	**13,428,698.13**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**57,620,000.00**	**15,151,616.36**	**72,771,616.36**	**72,734,792.43**	**72,654,723.20**	**36,823.93**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**20,953,793.58**	**-4,203,784.40**	**16,750,009.18**	**16,750,009.18**	**16,750,009.18**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	20,953,793.58	-4,203,784.40	16,750,009.18	16,750,009.18	16,750,009.18	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**3,967,536.50**	**33,878.74**	**4,001,415.24**	**4,001,327.47**	**4,001,327.47**	**87.77**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	543,915.56	33,319.12	577,234.68	577,234.68	577,234.68	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	392,004.18	50,741.53	442,745.71	442,741.61	442,741.61	4.10
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	604.62	604.62	604.62	604.62	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,812,500.00	-894,081.12	918,418.88	918,354.99	918,354.99	63.89
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	12,920.00	154,818.98	167,738.98	167,737.96	167,737.96	1.02
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	590,000.00	-103,910.49	486,089.51	486,078.89	486,078.89	10.62
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	551,059.00	145,832.82	696,891.82	696,890.67	696,890.67	1.15
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	65,137.76	646,553.28	711,691.04	711,684.05	711,684.05	6.99
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**27,789,669.92**	**19,076,112.92**	**46,865,782.84**	**46,855,916.51**	**46,775,847.28**	**9,866.33**
c1) Servicios Básicos	188,000.00	45,063.75	233,063.75	233,062.11	233,062.11	1.64
c2) Servicios de Arrendamiento	9,616,106.30	770,117.62	10,386,223.92	10,386,222.73	10,386,222.73	1.19
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	15,487,121.15	12,891,448.72	28,378,569.87	28,368,953.36	28,352,298.89	9,616.51
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	60,101.00	32,794.97	92,895.97	92,895.97	92,895.97	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	271,500.00	933,706.03	1,205,206.03	1,204,964.87	1,204,964.87	241.16
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	40,000.00	-40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	1,176,488.26	4,404,359.82	5,580,848.08	5,580,848.08	5,580,848.08	0.00
c8) Servicios Oficiales	16,000.00	-2,013.45	13,986.55	13,986.55	13,986.55	0.00
c9) Otros Servicios Generales	934,353.21	40,635.46	974,988.67	974,982.84	911,568.08	5.83
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**3,529,000.00**	**156,708.51**	**3,685,708.51**	**3,685,708.51**	**3,685,708.51**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	3,529,000.00	156,708.51	3,685,708.51	3,685,708.51	3,685,708.51	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**1,380,000.00**	**88,700.59**	**1,468,700.59**	**1,441,830.76**	**1,441,830.76**	**26,869.83**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	281,343.28	281,343.28	281,343.28	281,343.28	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	513,488.30	513,488.30	486,618.97	486,618.97	26,869.33
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	814,600.00	-248,700.00	565,900.00	565,900.00	565,900.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	565,400.00	-457,430.99	107,969.01	107,968.51	107,968.51	0.50
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,322.99**	**752,421.53**	**70.21**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,322.99**	**752,421.53**	**70.21**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	849,393.20	849,393.20	849,322.99	752,421.53	70.21
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**57,620,000.00**	**15,151,616.36**	**72,771,616.36**	**72,734,792.43**	**72,654,723.20**	**36,823.93**
Dirección General	3,266,372.40	-1,037,197.63	2,229,174.77	2,228,895.75	2,224,482.42	279.02
Unidad de Centros Culturales	7,039,558.64	-1,275,202.73	5,764,355.91	5,760,499.37	5,750,623.63	3,856.54
Unidad de Fomento y Desarrollo Cultural	28,246,830.10	17,066,502.87	45,313,332.97	45,280,658.02	45,262,212.53	32,674.95
Coordinación Administrativa	3,906,740.34	-1,696,525.50	2,210,214.84	2,210,212.24	2,205,015.02	2.60
Coordinación de Operaciones y Logísticas	2,741,876.83	469,942.69	3,211,819.52	3,211,814.36	3,204,736.51	5.16
Coordinación Técnica	0.00	12,145.07	12,145.07	12,145.07	12,145.07	0.00
Unidad Jurídica	641,198.33	258,405.91	899,604.24	899,602.07	896,375.24	2.17
Unidad de Compañía de Teatro	3,608,251.34	274,791.62	3,883,042.96	3,883,042.02	3,874,058.63	0.94
Unidad de Ballet Folclórico	3,563,651.52	808,378.20	4,372,029.72	4,372,028.12	4,360,603.43	1.60
Unidad de Grupo de Canto Coral	4,605,520.50	270,375.86	4,875,896.36	4,875,895.41	4,864,470.72	0.95
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,322.99**	**752,421.53**	**70.21**
Dirección General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad de Centros Culturales	0.00	849,393.20	849,393.20	849,322.99	752,421.53	70.21
Unidad de Fomento y Desarrollo Cultural	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de Operaciones y Logísticas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación Técnica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad Jurídica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad de Compañía de Teatro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad de Ballet Folclórico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad de Grupo de Canto Coral	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**57,620,000.00**	**16,001,009.56**	**73,621,009.56**	**73,584,115.42**	**73,407,144.73**	**36,894.14**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**57,620,000.00**	**15,151,616.36**	**72,771,616.36**	**72,734,792.43**	**72,654,723.20**	**36,823.93**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**57,620,000.00**	**15,151,616.36**	**72,771,616.36**	**72,734,792.43**	**72,654,723.20**	**36,823.93**
b1) Protección Ambiental	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	57,620,000.00	15,151,616.36	72,771,616.36	72,734,792.43	72,654,723.20	36,823.93
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,322.99**	**752,421.53**	**70.21**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**849,393.20**	**849,393.20**	**849,322.99**	**752,421.53**	**70.21**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	849,393.20	849,393.20	849,322.99	752,421.53	70.21
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	57,620,000.00	16,001,009.56	73,621,009.56	73,584,115.42	73,407,144.73	36,894.14

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (PESOS)						
Concepto	**Egresos**					**Subejercicio**
	Aprobado	**Ampliaciones/ (Reducciones)**	**Modificado**	**Devengado**	**Pagado**	
I. Gasto No Etiquetado	**20,953,793.58**	**-4,203,784.40**	**16,750,009.18**	**16,750,009.18**	**16,750,009.18**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	20,953,793.58	-4,203,784.40	16,750,009.18	16,750,009.18	16,750,009.18	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**20,953,793.58**	**-4,203,784.40**	**16,750,009.18**	**16,750,009.18**	**16,750,009.18**	**0.00**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	**Implementación**				**Resultado**		**Fundamento (h)**	**Comentarios (i)**
	SI		**NO**					
		Mecanismo de Verificación (d)		**Fecha estimada de cumplimiento (e)**	**Monto o valor (f)**	**Unidad (pesos/porcentaje) (g)**		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-103,337.78	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-103,407.99	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	**Implementación**				**Resultado**		**Fundamento (h)**	**Comentarios (i)**
	SI		**NO**					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. *Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)*		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. *Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Reporte Trim. Formato 6 d)			20,953,793.58	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Ejercido*		Reporte Trim. Formato 6 d)			16,750,009.18	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. *Propuesto*		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. *Aprobado*		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de					Art. 5 y 18 de la LDF	

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
		Egresos						
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)		Cuenta Pública / Formato 5			12,579,304.93	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del		Cuenta Pública			12,579,304.93	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
A.14, fracción I de la LDF (ff)								
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 **Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 **Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 **Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 **Obligaciones a Corto Plazo**								
a. *Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)*					3,457,200.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. *Obligaciones a Corto Plazo (nn)*					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta
	No Aplica	

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://iculturacancun.com/transparencia/obligaciones-comunes/ejercicio-2025/rel-bmiei/

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

No Aplica

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	0.00	0.0%

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Gastos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2025 (Cifras en Pesos)				
Concepto	**Saldo del Devengado**	**Saldo del Ejercido**	**Saldo del Pagado**	**Total**
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	12,766.33
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	3,513,826.05
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	67,522,105.75
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**71,048,698.13**
Servicios personales	16,750,009.18
Materiales y suministros	4,001,327.47
Servicios generales	46,855,916.51
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	3,685,708.51
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	1,441,830.76
Inversión pública	849,322.99
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**73,584,115.42**
Superávit/Déficit del ejercicio	-2,535,417.29

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	**8,834.09**	**20,000.00**	**12,766.33**	**-7,233.67**	**-36.2%**	**38.7%**
Aprovechamientos[2]	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	484,215.40	2,600,000.00	3,513,826.05	913,826.05	35.1%	596.4%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	43,837,264.32	55,000,000.00	67,522,105.75	12,522,105.75	22.8%	47.8%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	44,330,313.81	57,620,000.00	71,048,698.13	13,428,698.13	23.3%	53.8%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**44,330,313.81**	**57,620,000.00**	**71,048,698.13**	**13,428,698.13**	**23.3%**	**53.8%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	8,834.09	20,000.00	12,766.33	-7,233.67	-36.2%	38.7%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	484,215.40	2,600,000.00	3,513,826.05	913,826.05	35.1%	596.4%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	43,837,264.32	55,000,000.00	67,522,105.75	12,522,105.75	22.8%	47.8%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	44,330,313.81	57,620,000.00	71,048,698.13	13,428,698.13	23.3%	53.8%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**6,489,496.07**	**20,953,793.58**	**16,750,009.18**	**-4,203,784.40**	**-20.1%**	**147.7%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	6,489,496.07	20,953,793.58	16,750,009.18	-4,203,784.40	-20.1%	147.7%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**4,342,555.84**	**3,967,536.50**	**4,001,327.47**	**33,790.97**	**0.9%**	**-11.6%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	350,518.06	543,915.56	577,234.68	33,319.12	6.1%	58.0%
Alimentos y Utensilios	769,672.78	392,004.18	442,741.61	50,737.43	12.9%	-44.8%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	604.62	604.62	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	971,761.84	1,812,500.00	918,354.99	-894,145.01	-49.3%	-9.3%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	217,864.15	12,920.00	167,737.96	154,817.96	1198.3%	-26.1%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	405,524.00	590,000.00	486,078.89	-103,921.11	-17.6%	15.0%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,152,210.86	551,059.00	696,890.67	145,831.67	26.5%	-42.0%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	475,004.15	65,137.76	711,684.05	646,546.29	992.6%	43.8%
Servicios Generales	**27,251,116.52**	**27,789,669.92**	**46,855,916.51**	**19,066,246.59**	**68.6%**	**65.0%**
Servicios Básicos	148,028.86	188,000.00	233,062.11	45,062.11	24.0%	51.1%
Servicios de Arrendamiento	7,204,728.68	9,616,106.30	10,386,222.73	770,116.43	8.0%	38.3%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	15,779,618.46	15,487,121.15	28,368,953.36	12,881,832.21	83.2%	72.5%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	132,368.28	60,101.00	92,895.97	32,794.97	54.6%	-32.6%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,050,593.63	271,500.00	1,204,964.87	933,464.87	343.8%	-43.6%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	99,760.00	40,000.00	0.00	-40,000.00	-100.0%	-100.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,320,024.34	1,176,488.26	5,580,848.08	4,404,359.82	374.4%	305.7%
Servicios Oficiales	90,716.99	16,000.00	13,986.55	-2,013.45	-12.6%	-85.2%
Otros Servicios Generales	425,277.28	934,353.21	974,982.84	40,629.63	4.3%	120.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**7,476,666.41**	**3,529,000.00**	**3,685,708.51**	**156,708.51**	**4.4%**	**-52.7%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	7,476,666.41	3,529,000.00	3,685,708.51	156,708.51	4.4%	-52.7%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**1,114,177.08**	**1,380,000.00**	**1,441,830.76**	**61,830.76**	**4.5%**	**24.2%**
Mobiliario y Equipo de Administración	277,243.28	0.00	281,343.28	281,343.28	0.0%	-2.6%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	400,395.14	0.00	486,618.97	486,618.97	0.0%	16.6%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	295,400.00	814,600.00	565,900.00	-248,700.00	-30.5%	83.8%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	141,138.66	565,400.00	107,968.51	-457,431.49	-80.9%	-26.6%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**849,322.99**	**849,322.99**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	849,322.99	849,322.99	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	46,674,011.92	57,620,000.00	73,584,115.42	15,964,115.42	27.7%	51.3%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**6,489,496.07**	**20,953,793.58**	**16,750,009.18**	**-4,203,784.40**	**-20.1%**	**147.7%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	6,489,496.07	20,953,793.58	16,750,009.18	-4,203,784.40	-20.1%	147.7%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**4,337,301.04**	**3,967,536.50**	**4,001,327.47**	**33,790.97**	**0.9%**	**-11.5%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	350,518.06	543,915.56	577,234.68	33,319.12	6.1%	58.0%
Alimentos y Utensilios	769,672.78	392,004.18	442,741.61	50,737.43	12.9%	-44.8%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	604.62	604.62	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	971,761.84	1,812,500.00	918,354.99	-894,145.01	-49.3%	-9.3%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	217,864.15	12,920.00	167,737.96	154,817.96	1198.3%	-26.1%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	405,524.00	590,000.00	486,078.89	-103,921.11	-17.6%	15.0%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,146,956.06	551,059.00	696,890.67	145,831.67	26.5%	-41.7%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	475,004.15	65,137.76	711,684.05	646,546.29	992.6%	43.8%
Servicios Generales	**27,180,656.77**	**27,789,669.92**	**46,775,847.28**	**18,986,177.36**	**68.3%**	**65.2%**
Servicios Básicos	103,074.91	188,000.00	233,062.11	45,062.11	24.0%	117.0%
Servicios de Arrendamiento	7,204,728.68	9,616,106.30	10,386,222.73	770,116.43	8.0%	38.3%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	15,779,618.46	15,487,121.15	28,352,298.89	12,865,177.74	83.1%	72.4%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	132,368.28	60,101.00	92,895.97	32,794.97	54.6%	-32.6%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,050,593.63	271,500.00	1,204,964.87	933,464.87	343.8%	-43.6%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	99,760.00	40,000.00	0.00	-40,000.00	-100.0%	-100.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,320,024.34	1,176,488.26	5,580,848.08	4,404,359.82	374.4%	305.7%
Servicios Oficiales	90,716.99	16,000.00	13,986.55	-2,013.45	-12.6%	-85.2%
Otros Servicios Generales	399,771.48	934,353.21	911,568.08	-22,785.13	-2.4%	118.8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**7,445,555.30**	**3,529,000.00**	**3,685,708.51**	**156,708.51**	**4.4%**	**-52.5%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	7,445,555.30	3,529,000.00	3,685,708.51	156,708.51	4.4%	-52.5%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**1,114,177.08**	**1,380,000.00**	**1,441,830.76**	**61,830.76**	**4.5%**	**24.2%**
Mobiliario y Equipo de Administración	277,243.28	0.00	281,343.28	281,343.28	0.0%	-2.6%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	400,395.14	0.00	486,618.97	486,618.97	0.0%	16.6%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	295,400.00	814,600.00	565,900.00	-248,700.00	-30.5%	83.8%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	141,138.66	565,400.00	107,968.51	-457,431.49	-80.9%	-26.6%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**752,421.53**	**752,421.53**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	752,421.53	752,421.53	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	46,567,186.26	57,620,000.00	73,407,144.73	15,787,144.73	27.4%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	45,559,834.84	56,239,500.00	71,292,961.67	15,053,461.67	26.8%	50.2%
Gasto de Capital	1,114,177.08	1,380,500.00	2,291,153.75	910,653.75	66.0%	97.3%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	46,674,011.92	57,620,000.00	73,584,115.42	15,964,115.42	27.7%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	45,453,009.18	56,239,500.00	71,212,892.44	14,973,392.44	26.6%	50.4%
Gasto de Capital	1,114,177.08	1,380,500.00	2,194,252.29	813,752.29	58.9%	89.0%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	46,567,186.26	57,620,000.00	73,407,144.73	15,787,144.73	27.4%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo	46,674,011.92	57,620,000.00	73,584,115.42	15,964,115.42	27.7%	51.3%
Total del Egreso	46,674,011.92	57,620,000.00	73,584,115.42	15,964,115.42	27.7%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo	46,567,186.26	57,620,000.00	73,407,144.73	15,787,144.73	27.4%	51.3%
Total del Egreso	46,567,186.26	57,620,000.00	73,407,144.73	15,787,144.73	27.4%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**46,674,011.92**	**57,620,000.00**	**73,584,115.42**	**15,964,115.42**	**27.3%**	**51.3%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	46,674,011.92	57,620,000.00	73,584,115.42	15,964,115.42	27.3%	51.3%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	46,674,011.92	57,620,000.00	73,584,115.42	15,964,115.42	27.3%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**46,567,186.26**	**57,620,000.00**	**73,407,144.73**	**15,787,144.73**	**27.4%**	**51.3%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	46,567,186.26	57,620,000.00	73,407,144.73	15,787,144.73	27.4%	51.3%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	46,567,186.26	57,620,000.00	73,407,144.73	15,787,144.73	27.4%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**46,674,011.92**	**57,620,000.00**	**73,584,115.42**	**15,964,115.42**	**27.7%**	**51.3%**
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	46,674,011.92	57,620,000.00	73,584,115.42	15,964,115.42	27.7%	51.3%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	46,674,011.92	57,620,000.00	73,584,115.42	15,964,115.42	27.7%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de la Cultura y las Artes del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo Gasto por Categoría Programática CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Ejercicio 2025 comparativo con 2024 (Cifras en Pesos)						
Capítulo/Concepto	**2024**	**2025**		**Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025**		**Variación Real***
	Pagado	**Aprobado**	**Pagado**	**Importe**	**%**	**%**
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**46,567,186.26**	**57,620,000.00**	**73,407,144.73**	**15,787,144.73**	**27.4%**	**51.3%**
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	46,567,186.26	57,620,000.00	73,407,144.73	15,787,144.73	27.4%	51.3%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	46,567,186.26	57,620,000.00	73,407,144.73	15,787,144.73	27.4%	51.3%

*** Factor de deflactación 1.042**

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

INSTITUTO
DE LA **CULTURA**
Y LAS **ARTES**

H. AYUNTAMIENTO DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

INSTITUTO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES

IMCA
Instituto Municipal Contra las Adicciones

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

INSTITUTO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública del Sistema para el Instituto Municipal Contra las Adicciones (IMCA), muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

C. Alberto Ortuño Báez
Director General.

INTRODUCCIÓN

El Instituto Municipal Contra las Adicciones del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Ayuntamiento Constitucional el día 04 de diciembre del dos mil dieciocho, publicado en el Periódico Oficial de fecha 08 de febrero del año dos mil diecinueve, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

MISIÓN

Impactar en el aumento de la conciencia de la comunidad que propicie la reducción de las adicciones en el Municipio de Benito Juárez, a través de la implementación de políticas públicas y la ejecución de programas sociales en colaboración constante con los sectores público, privado, organismos no gubernamentales y académico; que faciliten el desarrollo humano y fomenten la inteligencia emocional de sus habitantes.

VISIÓN

Ser un Instituto que logre la implementación de una cultura efectiva en la prevención de adicciones en lo individual, familiar y social, convirtiéndonos en el organismo público que aglutine los esfuerzos de las instituciones que brindan servicio de rehabilitación, logrando una mayor y mejor atención en el tema de adicciones, para ofrecer a la ciudadanía servicios eficientes, de calidad y con respeto a los Derechos Humanos, de forma integral hasta su reinserción social.

OBJETIVO

Formular y ejecutar las políticas públicas, programas y acciones que propicien la prevención, detección, canalización, seguimiento y reinserción social de las personas que presentan una adicción, sea en su persona o en un tercero, sin importar la condición social, antecedentes, origen étnico, sexo, credo, edad, opinión o cualquier otra.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**4,286.04**	**2,856.02**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	4,286.04	2,856.02
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**22,784,833.08**	**17,628,821.57**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	22,784,833.08	17,628,821.57
Otros ingresos y beneficios	**38,900.00**	**49,275.84**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	38,900.00	49,275.84
Total de ingresos y otros beneficios	**22,828,019.12**	**17,680,953.43**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**21,225,162.55**	**15,474,585.25**
Servicios personales	11,186,929.57	8,921,162.88
Materiales y suministros	2,376,059.29	478,034.44
Servicios generales	7,662,173.69	6,075,387.93
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**655,717.38**	**0.00**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	655,717.38	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**539,044.07**	**171,870.99**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	539,044.07	171,870.99
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**22,419,924.00**	**15,646,456.24**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**408,095.12**	**2,034,497.19**

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	155,541.64	13,306.72	Cuentas por pagar a corto plazo	65,375.37	-104,127.62
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	361,595.35	29,459.58	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**517,136.99**	**42,766.30**	**Total de pasivos circulantes**	**65,375.37**	**-104,127.62**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	17,241.38	17,241.38	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	4,281,533.72	3,639,262.23	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	150,522.29	150,522.29	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,814,874.74	-432,622.73	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00			
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
			Total del pasivo	**65,375.37**	**-104,127.62**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**3,086,184.27**	**3,521,297.09**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	408,095.12	2,034,497.19
			Resultados de ejercicios anteriores	5,304,253.71	3,269,756.52
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-2,626,164.56	-1,782,956.62
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**2,634,422.65**	**3,374,403.17**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**3,086,184.27**	**3,521,297.09**
Total del activo	**3,151,559.64**	**3,417,169.47**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**3,151,559.64**	**3,417,169.47**

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**1,486,799.90**	**2,034,497.19**	**0.00**	**3,521,297.09**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	2,034,497.19	0.00	2,034,497.19
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	3,269,756.52	0.00	0.00	3,269,756.52
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	-1,782,956.62	0.00	0.00	-1,782,956.62
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**0.00**	**1,486,799.90**	**2,034,497.19**	**0.00**	**3,521,297.09**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**2,034,497.19**	**-2,469,610.01**	**0.00**	**-435,112.82**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	408,095.12	0.00	408,095.12
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	2,034,497.19	-2,034,497.19	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	-843,207.94	0.00	-843,207.94
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**0.00**	**3,521,297.09**	**-435,112.82**	**0.00**	**3,086,184.27**

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**1,382,252.01**	**1,116,642.18**
Activo circulante	**0.00**	**474,370.69**
Efectivo y equivalentes	0.00	142,234.92
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	332,135.77
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**1,382,252.01**	**642,271.49**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	642,271.49
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	1,382,252.01	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**169,502.99**	**0.00**
Pasivo circulante	**169,502.99**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	169,502.99	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**2,034,497.19**	**2,469,610.01**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**2,034,497.19**	**2,469,610.01**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	1,626,402.07
Resultados de ejercicios anteriores	2,034,497.19	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	843,207.94
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**22,828,019.12**	**17,680,953.43**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	4,286.04	2,856.02
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	38,900.00	49,275.84
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	22,784,833.08	17,628,821.57
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**22,043,512.71**	**15,601,723.17**
Servicios personales	11,186,929.57	8,921,162.88
Materiales y suministros	2,376,059.29	478,034.44
Servicios generales	7,662,173.69	6,075,387.93
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	655,717.38	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	162,632.78	127,137.92
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**784,506.41**	**2,079,230.26**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**642,271.49**	**2,168,657.84**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	642,271.49	2,168,657.84
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-642,271.49**	**-2,168,657.84**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**142,234.92**	**-89,427.58**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**13,306.72**	**102,734.30**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**155,541.64**	**13,306.72**

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**3,417,169.47**	**46,931,929.00**	**47,197,538.83**	**3,151,559.64**	**-265,609.83**
Activo circulante	**42,766.30**	**46,289,657.51**	**45,815,286.82**	**517,136.99**	**474,370.69**
Efectivo y equivalentes	13,306.72	22,910,571.09	22,768,336.17	155,541.64	142,234.92
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	29,459.58	23,379,086.42	23,046,950.65	361,595.35	332,135.77
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**3,374,403.17**	**642,271.49**	**1,382,252.01**	**2,634,422.65**	**-739,980.52**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	17,241.38	0.00	0.00	17,241.38	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	3,639,262.23	642,271.49	0.00	4,281,533.72	642,271.49
Activos intangibles	150,522.29	0.00	0.00	150,522.29	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-432,622.73	0.00	1,382,252.01	-1,814,874.74	-1,382,252.01
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**-104,127.62**	**65,375.37**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**-104,127.62**	**65,375.37**

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al informa Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Instituto Municipal Contra las Adicciones de Benito Juárez al 31 de diciembre de 2025, no tiene Pasivos Contingentes que derive de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable al Informe Sobre Pasivos Contingentes.

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

C. Alberto Ortuño Baez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I) **Notas de Gestión Administrativa**
II) **Notas de Desglose**
III) **Notas de Memoria**

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

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

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

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Se informará sobre:

a) Publicado el 18 de febrero de 2019 en el Periódico oficial del estado de Quintana Roo, se crea El Instituto Municipal Contra las Adicciones como Organismo Público con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio, Descentralizado de la Administración Pública del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, cuyo objetivo es formular y ejecutar las políticas públicas, programas y acciones que propicien la prevención, detección, canalización, seguimiento y reinserción social de personas que presentan una adicción, sea en su persona o en un tercero, sin importar la condición social, antecedentes, origen étnico, sexo, credo, edad, opinión, o cualquier otra.

b) La última reforma publicada en el P.O.E Núm. 51 Ext. se realizó el 14 de marzo 2024, la principal modificación al reglamento Interior del Instituto Municipal Contra las Adicciones surge por la necesidad de cambios en la estructura orgánica, reformando los artículos 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 61 BIS, 61 TER, 61 QUATER, 64, 65, 66, 69, 70, las direcciones que fueron modificadas son, Dirección de Políticas Públicas, Dirección Terapéutica y Dirección de Administración, Contabilidad y Finanzas, con el objetivo de eficientizar los trabajos realizados por el Instituto.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Instituto Municipal Contra las Adicciones de Benito Juárez está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que el Instituto Municipal Contra las Adicciones de Benito Juárez ha recibido la aportación municipal la cual le ha ayudado a realizar sus actividades, con el fin de su crecimiento en infraestructura y desarrollo en todas sus instalaciones.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

A) OBJETO SOCIAL:

Formular y ejecutar las políticas públicas, programas y acciones que propicien permanentemente la atención integral de las adicciones proporcionando su prevención, atención y tratamiento, así como implementar las estrategias para su control en el Municipio; proponiendo e implementando modelos de tratamiento, rehabilitación y reinserción social en materia de adicciones, e impulsar la aplicación de mecanismos de coordinación y cooperación entre dependencias y organismos en la aplicación de dichos programas.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

I. Formular y ejecutar las políticas públicas, programas y acciones que propicien permanentemente la atención integral de las adicciones promoviendo su prevención y canalizando a la instancia correspondiente para su atención y tratamiento, así como implementar las estrategias para su control en el Municipio.

II. Proponer a las dependencias correspondientes, modelos de prevención, tratamiento, rehabilitación y reinserción social en materia de adicciones, e impulsar la aplicación de mecanismos de coordinación y cooperación entre dependencias e Institutos en la aplicación de dichos programas.

III. Promover la creación de centros de tratamiento de problemas relacionados con las adicciones, y mantener un sistema de información estadística sobre el comportamiento de las adicciones en el Municipio.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

El Instituto Municipal Contra las Adicciones de Benito Juárez, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Impuesto Sobre la Renta: El Instituto no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado: El Instituto no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquiera bienes, los use o goce temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales

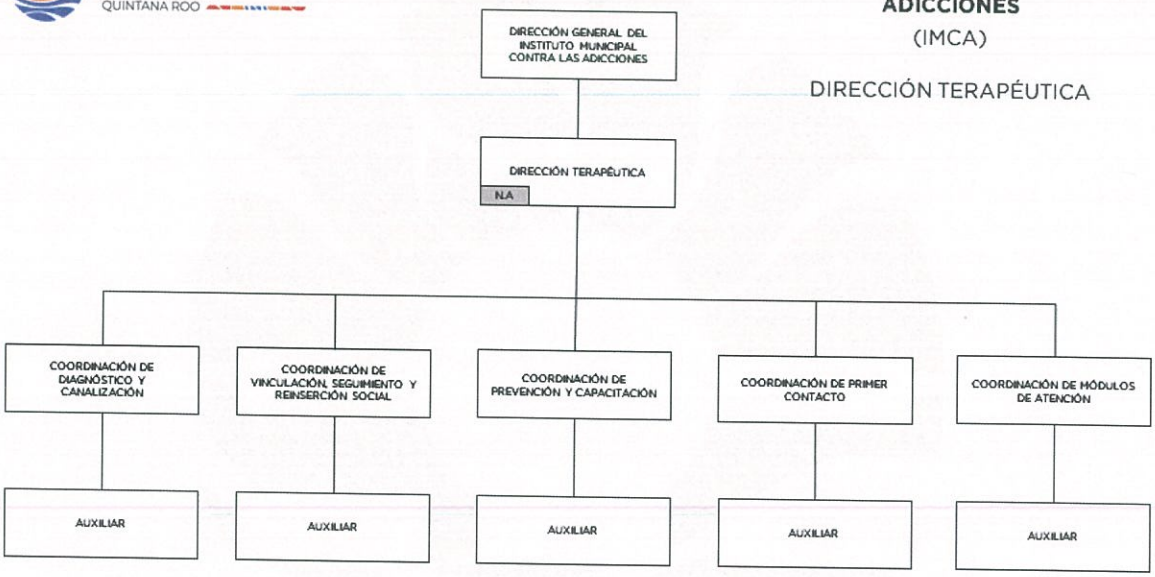
según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
INSTITUTO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES
(IMCA)

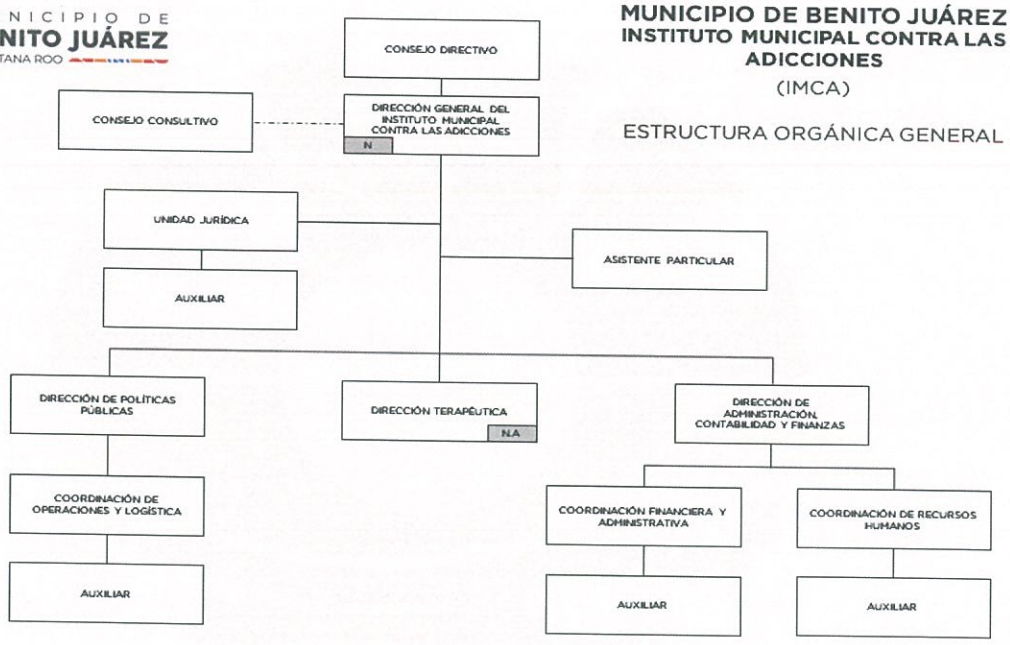
DIRECCIÓN TERAPÉUTICA



MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
INSTITUTO MUNICIPAL CONTRA LAS ADICCIONES
(IMCA)

ESTRUCTURA ORGÁNICA GENERAL



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

El Instituto no forma parte de Fideicomisos o de contratos análogos.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se informará sobre:

a) Los Estados Financieros Básicos se elaboran de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los registros contables y presupuestales se efectuaron de acuerdo a los principios establecidos por la contabilidad en sus artículos 33, 34, 35, 36, 37, 38, 44, 45 y 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintan Roo y normas, lineamientos complementarios publicados en la página electrónica del Consejo Nacional de la Armonización Contable (CONAC) utilizando la plataforma autorizada y ejecutada por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC) para afectar los momentos contables del presupuesto de ingresos del Instituto Municipal Contra las Adicciones. En ese mismo sentido se elaboran los Estados Financieros con apego a los artículos 44, 45, 46 y 51 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y en consecuencia su publicación de los Informes Financieros en la Página electrónica de la Institución, en cumplimiento al artículo 56 de la ley antes mencionada.

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros: Costo histórico la base de valuación que registra los activos, pasivos, ingresos y gastos al valor original de la transacción los criterios fundamentales se basan en:

- Reconocimiento: Cuando se registra la operación.
- Valuación: La medición y el ajuste con el tiempo.
- Revelación: Como se informa en los Estados Financieros.

c) Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

La contabilización de las operaciones se realizará sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad:
No Aplica.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Instituto Municipal Contra las Adicciones de Benito Juárez en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

Se informará sobre:

a) Actualización: El método de actualización es el costo histórico ya que dicho método registra los activos, pasivos al monto efectivamente pagado o comprometido en el momento de las transacciones, sin considerar cambios posteriores en el valor del mercado o efectos inflacionarios.

b) Se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

c) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro): El Instituto no realiza operaciones en el extranjero, sin embargo, al presentarse una transacción de dicha naturaleza se deberá registrar basado en las políticas contables para el reconocimiento y medición de la transacción de la moneda extranjera.

d) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: El instituto no cuenta con inversiones en acciones de compañías subsidiarias.

e) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: Derivado a la naturaleza de las operaciones del Instituto Municipal Contra Las Adicciones de Benito Juárez no se cuenta con un Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

f) Beneficios a empleados: Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ente Público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

g) Provisiones: El Instituto no tiene registrado provisiones.

h) Reservas: El Instituto no tiene registrado reservas.

i) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: No Aplica.

j) Reclasificaciones: Consisten en un tipo de contabilización que afecte la presentación y clasificación de los registros contables sin modificar el resultado del ejercicio.

k) Depuración y cancelación de saldos: Los saldos en balanza con una antigüedad mayor a 2 ejercicios fiscales serán depurados y cancelados de acuerdo a los lineamientos establecidos.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota No Aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIóN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CóMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIóN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIóN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%

RUBRO	PORCENTAJE
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIóN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIóN Y TELECOMUNICACIóN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIóN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro: Durante el ejercicio no se presentaron modificaciones en las tasas de depreciación y amortización, las variaciones en el valor de los activos obedecen a las altas registradas en el activo.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: En el ejercicio fiscal no se identificaron gastos susceptibles de capitalización. Todos los desembolsos relacionados con mejoras o financiamiento fueron reconocidos como gasto del periodo, al no generar beneficios económicos futuros atribuibles a activos específicos.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: El Instituto mantiene inversiones en instrumentos financieros en moneda nacional, por lo que no enfrenta exposición significativa al riesgo cambiario.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: Durante el ejercicio fiscal, no se efectuaron construcciones o edificaciones propias que deban reconocerse como activos. Las obras ejecutadas fueron contratadas a terceros y registradas conforme a las políticas de gasto establecidas y no fueron ejecutados por recursos propios del Instituto.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios,

títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

- Se mantiene un depósito en garantía por contrato de arrendamiento por $17,241.38 pesos.
- No existen bienes inmuebles sujetos a embargo o litigio.
- No se registraron bajas significativas en el valor de inversiones financieras ni títulos entregados en garantía.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: Durante el periodo no se han realizados bajas, toda vez que los lineamientos para la Administración y Registro de Bienes Patrimoniales del Instituto Municipal Contra las Adicciones que regirán dicho procedimiento se encuentran en proceso de aprobación por el Consejo Directivo del Instituto.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: El Instituto opera con estrategias de administración de activos orientadas a optimizar su utilización y prolongar su vida útil, incluyendo:

- Programas de mantenimiento preventivo y correctivo.
- Control físico y documental mediante inventarios semestrales.
- Planeación de reposición de bienes en función del análisis costo-beneficio.

Estas acciones buscan maximizar el rendimiento institucional de los recursos y garantizar la transparencia en la gestión patrimonial.

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

a) Inversiones en valores: Durante el ejercicio fiscal no se registraron inversiones en valores, el Instituto no mantiene recursos colocados

en instrumentos financieros, bonos, acciones ni certificados bursátiles.

b) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: En el periodo no se realizaron inversiones ni se mantiene participación mayoritaria en empresas públicas o privadas. No existen sociedades donde la entidad posea control operativo o financiero.

c) Inversiones en empresas de participación minoritaria: Durante el ejercicio fiscal no se efectuaron inversiones de participación minoritaria, el Instituto no posee acciones, cuotas o participaciones en organismos o empresas de carácter público o privado.

d) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda: No se cuenta con participación patrimonial en organismos descentralizados de control presupuestario indirecto, el Instituto no mantiene vínculos financieros que generen obligación o beneficio económico con otros Institutos.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Ente Público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

- **Ingresos por productos:** Corresponden a los ingresos obtenidos por concepto de servicios otorgados por funciones de derecho privado, como son los intereses bancarios de la cuenta del Instituto, el importe recaudado a la fecha del presente reporte es de $4,286.04 pesos.

- **Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios:** Comprende el importe de los ingresos propios obtenidos por el Instituto por actividades de producción, comercialización o prestación de servicios, así como otros ingresos inherentes a su operación, el importe recaudado a la fecha del presente reporte es de $38,900.00 pesos.
- **Ingresos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones:** Comprende el importe de los recursos obtenidos en forma directa como parte de su política económica y social, para el sostenimiento y desempeño de sus actividades, el importe recaudado a la fecha del presente reporte es de $22,784,833.08 pesos.

En conjunto, la recaudación reflejó una adecuada estabilidad presupuestaria, sin afectaciones mayores por factores externos o cambios normativos relevantes.

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Con base en la tendencia observada se prevé una mejora gradual en los Ingresos Municipales a través del fortalecimiento de las actividades del Instituto orientados en la prevención, sensibilización y atención de las adicciones basadas en estrategias de eficiencia recaudatoria.

Los Escenarios de riesgo pueden impactar en la recaudación derivadas del contexto económico del Municipio.

En conclusión, la proyección financiera del Instituto sugiere una tendencia estable y sostenible, siempre que se mantenga la disciplina fiscal y la optimización en el manejo de los recursos.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Instituto no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Instituto no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

PROCESO DE MEJORA

El Instituto está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así mismo se cuenta con un comité de control alineado a los Lineamientos Generales de Control Interno para la Administración Pública del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, para garantizar que se cumplan con los objetivos institucionales.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el Instituto es única correspondiente a la atención integral de las adicciones propiciando su prevención, atención, y tratamiento, así como implementar las estrategias para su control en el Municipio.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

A la fecha de presentación de los Estados Financieros Contables que forman parte de la Cuenta Pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los mismos.

PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de este Instituto.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**4,286.04**	**0.0%**	**2,856.02**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	4,286.04	0.0%	2,856.02	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**22,784,833.08**	**99.8%**	**17,628,821.57**	**99.7%**
Otros ingresos y beneficios	**38,900.00**	**0.2%**	**49,275.84**	**0.3%**
Total	**22,828,019.12**	**100.0%**	**17,680,953.43**	**100.0%**

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**21,225,162.55**	**94.7%**	**15,474,585.25**	**98.9%**
Servicios personales	11,186,929.57	49.9%	8,921,162.88	57.0%
Materiales y Suministros	2,376,059.29	10.6%	478,034.44	3.1%
Servicios generales	7,662,173.69	34.2%	6,075,387.93	38.8%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**655,717.38**	**2.9%**	**0.00**	**0.0%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**539,044.07**	**2.4%**	**171,870.99**	**1.1%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**22,419,924.00**	**100.0%**	**15,646,456.24**	**100.0%**

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/tesorería	155,541.64	13,306.72
Total	**155,541.64**	**13,306.72**

4.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de Corto Plazo*	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	23,035.43	23,035.43
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	338,559.92	6,424.15
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**361,595.35**	**29,459.58**

Concepto	2025	2024
Documentos por Cobrar a Largo Plazo	17,241.38	17,241.38
Deudores Diversos a Largo Plazo	0.00	0.00
Ingresos Por Recuperar a Largo Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00
Total	**17,241.38**	**17,241.38**

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

5.- INVENTARIOS:

No Aplica: El Instituto no posee inventarios.

6.- ALMACENES:

No Aplica: El Instituto no posee almacén.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

No Aplica: El Instituto no cuenta con Inversiones Financieras.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	1,205,898.43	660,958.27
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	258,248.90	258,248.90
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,559,460.00	2,559,460.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	257,926.39	160,595.06
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	**4,281,533.72**	**3,639,262.23**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	150,522.29	150,522.29
Licencias	0.00	0.00
Total	**150,522.29**	**150,522.29**

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de -$1,814,874.74 de pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**539,044.07**	**-1,814,874.74**
Bienes Muebles	539,044.07	-1,814,874.74
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

No Aplica: El Instituto no registra cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios y deterioro de bienes.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-185,679.48	-214,163.38
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	249,454.35	110,035.76
Otros Pasivos Circulantes	1,600.50	0.00
Total	**65,375.37**	**-104,127.62**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

No Aplica: El Instituto no cuenta con fondos y bienes de terceros en garantía y/o Administración.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

No Aplica: El Instituto no cuenta con pasivos diferidos.

14.- PROVISIONES:

No Aplica: El Instituto no genera provisiones.

15.- OTROS PASIVOS:

No Aplica: El Instituto no cuenta con otros pasivos.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	408,095.12	2,034,497.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,304,253.71	3,269,756.52
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,626,164.56	-1,782,956.62
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**3,086,184.27**	**3,521,297.00**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	155,541.64	13,306.72
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**155,541.64**	**13,306.72**

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hubieron adquisiciones pagadas de bienes por $642,271.49 de pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	544,940.16	10,287.84
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	2,139,470.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	97,331.33	18,900.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**642,271.49**	**2,168,657.84**

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**408,095.12**	**2,034,497.19**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**376,411.29**	**44,733.07**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	539,044.07	171,870.99
Incrementos en las provisiones	169,502.99	11,655.81
Incremento en cuentas por cobrar	332,135.77	24,436.41
Otras partidas extraordinarias	0.00	-114,357.32
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**784,506.41**	**2,079,230.26**

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Instituto Municipal Contra las Adicciones Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**22,828,019.12**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	-
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**22,828,019.12**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Instituto Municipal Contra las Adicciones Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**22,523,151.42**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**3,018,330.78**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	2,376,059.29	
Mobiliario y Equipo de Administración	544,940.16	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	97,331.33	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**2,915,103.36**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	539,044.07	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	2,376,059.29	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**22,419,924.00**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, se tiene registrado juicios por un monto de $0.00.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	11,750,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	53,726.59
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	11,131,745.71
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	22,828,019.12
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	22,828,019.12

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	11,700,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	321,901.01
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	11,145,052.43
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	22,523,151.42
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	22,523,151.42
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	22,523,151.42
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	22,523,151.42

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	4,286.04	4,286.04	4,286.04	4,286.04	4,286.04
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	50,000.00	0.00	50,000.00	38,900.00	38,900.00	-11,100.00
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	11,700,000.00	11,127,459.67	22,827,459.67	22,784,833.08	22,784,833.08	11,084,833.08
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**11,750,000.00**	**11,131,745.71**	**22,881,745.71**	**22,828,019.12**	**22,828,019.12**	**11,078,019.12**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**11,750,000.00**	**11,131,745.71**	**22,881,745.71**	**22,828,019.12**	**22,828,019.12**	**11,078,019.12**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	4,286.04	4,286.04	4,286.04	4,286.04	4,286.04
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	50,000.00	0.00	50,000.00	38,900.00	38,900.00	-11,100.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	11,700,000.00	11,127,459.67	22,827,459.67	22,784,833.08	22,784,833.08	11,084,833.08
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**11,750,000.00**	**11,131,745.71**	**22,881,745.71**	**22,828,019.12**	**22,828,019.12**	**11,078,019.12**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

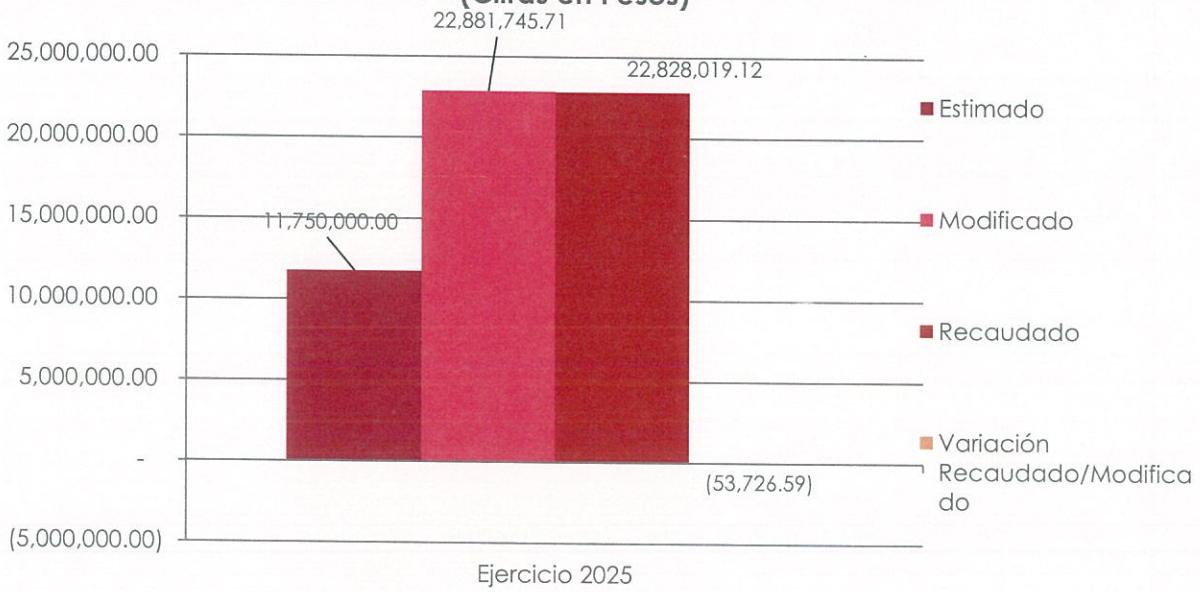
Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Instituto Municipal Contra las Adicciones le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $11,750,000.00 pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $11,131,745.71 de pesos esto debido a la autorización del programa "Vive Libre" y del programa Albergue "Transformando Vidas", obteniéndose un ingreso recaudado de $22,828,019.12 pesos, teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de -$53,726.59 de pesos.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025 (Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	**9,101,425.00**	**2,089,502.64**	**11,190,927.64**	**11,186,929.57**	**11,186,929.57**	**3,998.07**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,779,757.91	1,065,972.97	6,845,730.88	6,842,581.01	6,842,581.01	3,149.87
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,297,711.07	918,529.67	3,216,240.74	3,215,392.54	3,215,392.54	848.20
Seguridad Social	773,731.14	105,000.00	878,731.14	878,731.14	878,731.14	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	250,224.88	0.00	250,224.88	250,224.88	250,224.88	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**301,000.00**	**2,293,095.00**	**2,594,095.00**	**2,376,059.29**	**2,376,059.29**	**218,035.71**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	134,000.00	63,000.00	197,000.00	74,194.18	74,194.18	122,805.82
Alimentos y Utensilios	6,000.00	0.00	6,000.00	1,479.90	1,479.90	4,520.10
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	6,000.00	2,180,095.00	2,186,095.00	2,164,885.01	2,164,885.01	21,209.99
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,000.00	0.00	3,000.00	2,267.80	2,267.80	732.20
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	77,000.00	0.00	77,000.00	59,176.14	59,176.14	17,823.86
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	75,000.00	50,000.00	125,000.00	74,056.26	74,056.26	50,943.74
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios Generales	**1,697,575.00**	**6,056,218.00**	**7,753,793.00**	**7,662,173.69**	**7,662,173.69**	**91,619.31**
Servicios Básicos	70,855.00	15,000.00	85,855.00	75,009.00	75,009.00	10,846.00
Servicios de Arrendamiento	191,796.00	536,880.00	728,676.00	723,685.54	723,685.54	4,990.46
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	373,670.00	4,786,800.00	5,160,470.00	5,124,918.93	5,124,918.93	35,551.07
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	100,000.00	0.00	100,000.00	99,405.03	99,405.03	594.97
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	586,820.00	54,1000.00	1,127,820.00	1,100,188.72	1,100,188.72	27,631.28
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	55,400.00	22,000.00	77,400.00	73,842.47	73,842.47	3,557.53
Servicios de Traslado y Viáticos	49,000.00	0.00	49,000.00	48,322.00	48,322.00	678.00
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	270,034.00	154,538.00	424,572.00	416,802.00	416,802.00	7,770.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**500,000.00**	**159,123.79**	**659,123.79**	**655,717.38**	**655,717.38**	**3,406.41**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	500,000.00	159,123.79	659,123.79	655,717.38	655,717.38	3,406.41
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**100,000.00**	**547,113.00**	**647,113.00**	**642,271.49**	**642,271.49**	**4,841.51**
Mobiliario y Equipo de Administración	30,000.00	517,113.00	547,113.00	544,940.16	544,940.16	2,172.84
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	70,000.00	30,000.00	100,000.00	97,331.33	97,331.33	2,668.67
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	11,600,000.00	10,597,939.43	22,197,939.43	21,880,879.93	21,880,879.93	317,059.50
Gasto de Capital	100,000.00	547,113.00	647,113.00	642,271.49	642,271.49	4,841.51
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**

C. Alberto Ortuño Baez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Entidades Paramunicipales	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01
Total del Egreso	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán Lopéz Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	11,750,000.00	22,828,019.12	22,828,019.12
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	11,750,000.00	22,828,019.12	22,828,019.12
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	11,700,000.00	22,523,151.42	22,523,151.42
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	11,700,000.00	22,523,151.42	22,523,151.42
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	50,000.00	304,867.70	304,867.70

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	50,000.00	304,867.70	304,867.70
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**50,000.00**	**304,867.70**	**304,867.70**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $11,700,000.00 pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $11,145,052.43 pesos, quedando un presupuesto modificado de $22,845,052.43 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $22,523,151.42 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $321,901.01 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Instituto Municipal Contra las Adicciones

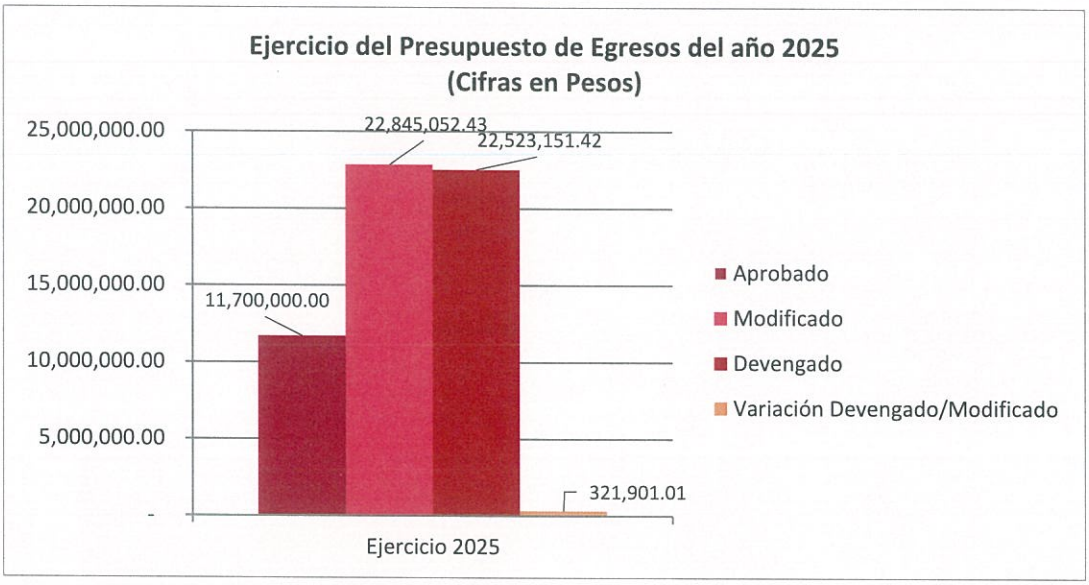
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
E-PPA 3.7	SANEAMIENTO AMBIENTAL	ALBERGUE PARA TRANSFORMAR VIDAS	2,637,730.00	0.00	2,637,730.00
E-PPA 3.7	SANEAMIENTO AMBIENTAL	VIVE LIBRE	4,663,200.00	0.00	4,663,200.00
E-PPA 3.7	SANEAMIENTO AMBIENTAL	MINISTRACIONES DEL MES DE MAYO A DICIEMBRE	3,826,529.67	0.00	3,826,529.67
E-PPA 3.7	INGRESOS PROPIOS	INTERESES BANCARIOS POR MANEJO DE CUENTA.	4,286.04	0.00	4,286.04
E-PPA 3.7	REMANENTE 2024	REMANENTE 2024	13,306.72	0.00	13,306.72

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $22,523,151.42 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 97.1% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	9,101,425.00	2,089,502.64	11,190,927.64	11,186,929.57	11,186,929.57	3,998.07
Materiales y Suministros	301,000.00	2,293,095.00	2,594,095.00	2,376,059.29	2,376,059.29	218,035.71
Servicios Generales	1,697,575.00	6,056,218.00	7,753,793.00	7,662,173.69	7,662,173.69	91,619.31
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	500,000.00	159,123.79	659,123.79	655,717.38	655,717.38	3,406.41
Total del Egreso	**11,600,000.00**	**10,597,939.43**	**22,197,939.43**	**21,880,879.93**	**21,880,879.93**	**317,059.50**

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a las ampliaciones aprobadas para la ejecución del programa

albergue para transformar vidas, para el programa vive libre y para los gastos operativos de mayo a diciembre.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**642,271.49**
Mobiliario y Equipo de Administración	544,940.16
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	97,331.33
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01
Prestación de Servicios Públicos	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**

C. Alberto Ortuño Báez
Director General

Lic. Carla Guzmán López Gatell
Directora de Administración, Contabilidad y Finanzas

C. Nallely Wigelmy Canche Canche
Coordinadora Financiera y Administrativa

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Bienes, Servicios e Infraestructura Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E – Prestación de Servicios Públicos	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**
4.21 Instituto Municipal Contra las Adicciones	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01
Total del Egreso	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	155,541.64	13,306.72	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	65,375.37	-104,127.62
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-186,448.21	-186,448.21
Bancos/Tesorería	155,541.64	13,306.72	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	768.73	-27,715.17
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	249,454.35	110,035.76
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	361,595.35	29,459.58	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,600.50	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	23,035.43	23,035.43	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	338,559.92	6,424.15	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**517,136.99**	**42,766.30**	**Total de Pasivos Circulantes**	**65,375.37**	**-104,127.62**

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	17,241.38	17,241.38
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	4,281,533.72	3,639,262.23
Activos Intangibles	150,522.29	150,522.29
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,814,874.74	-432,622.73
Activos Diferidos	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos No Circulantes	**2,634,422.65**	**3,374,403.17**
Total del Activo	**3,151,559.64**	**3,417,169.47**

Concepto	2025	2024
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Total de Pasivos No Circulantes	**0.00**	**0.00**
Total del Pasivo	**65,375.37**	**-104,127.62**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**3,086,184.27**	**3,521,297.09**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	408,095.12	2,034,497.19
Resultados de Ejercicios Anteriores	5,304,253.71	3,269,756.52
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,626,164.56	-1,782,956.62
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	**3,086,184.27**	**3,521,297.09**
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**3,151,559.64**	**3,417,169.47**

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**-104,127.62**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**65,375.37**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**-104,127.62**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**65,375.37**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**11,750,000.00**	**22,828,019.12**	**22,828,019.12**
A1. Ingresos de Libre Disposición	11,750,000.00	22,828,019.12	22,828,019.12
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	11,700,000.00	22,523,151.42	22,523,151.42
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**13,306.72**	**13,306.72**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	13,306.72	13,306.72
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**50,000.00**	**318,174.42**	**318,174.42**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**50,000.00**	**318,174.42**	**318,174.42**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**50,000.00**	**304,867.70**	**304,867.70**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**50,000.00**	**304,867.70**	**304,867.70**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	11,750,000.00	22,828,019.12	22,828,019.12
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	11,700,000.00	22,523,151.42	22,523,151.42
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	13,306.72	13,306.72
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**50,000.00**	**318,174.42**	**318,174.42**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**50,000.00**	**318,174.42**	**318,174.42**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**0.00**	**0.00**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	4,286.04	4,286.04	4,286.04	4,286.04	4,286.04
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	50,000.00	0.00	50,000.00	38,900.00	38,900.00	-11,100.00
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	11,700,000.00	11,127,459.67	22,827,459.67	22,784,833.08	22,784,833.08	11,084,833.08
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	11,750,000.00	11,131,745.71	22,881,745.71	22,828,019.12	22,828,019.12	11,078,019.12
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						11,078,019.12
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	**11,750,000.00**	**11,131,745.71**	**22,881,745.71**	**22,828,019.12**	**22,828,019.12**	**11,078,019.12**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**9,101,425.00**	**2,089,502.64**	**11,190,927.64**	**11,186,929.57**	**11,186,929.57**	**3,998.07**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,779,757.91	1,065,972.97	6,845,730.88	6,842,581.01	6,842,581.01	3,149.87
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,297,711.07	918,529.67	3,216,240.74	3,215,392.54	3,215,392.54	848.20
a4) Seguridad Social	773,731.14	105,000.00	878,731.14	878,731.14	878,731.14	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	250,224.88	0.00	250,224.88	250,224.88	250,224.88	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**301,000.00**	**2,293,095.00**	**2,594,095.00**	**2,376,059.29**	**2,376,059.29**	**218,035.71**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	134,000.00	63,000.00	197,000.00	74,194.18	74,194.18	122,805.82
b2) Alimentos y Utensilios	6,000.00	0.00	6,000.00	1,479.90	1,479.90	4,520.10
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	6,000.00	2,180,095.00	2,186,095.00	2,164,885.01	2,164,885.01	21,209.99
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,000.00	0.00	3,000.00	2,267.80	2,267.80	732.20
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	77,000.00	0.00	77,000.00	59,176.14	59,176.14	17,823.86
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	75,000.00	50,000.00	125,000.00	74,056.26	74,056.26	50,943.74
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**1,697,575.00**	**6,056,218.00**	**7,753,793.00**	**7,662,173.69**	**7,662,173.69**	**91,619.31**
c1) Servicios Básicos	70,855.00	15,000.00	85,855.00	75,009.00	75,009.00	10,846.00
c2) Servicios de Arrendamiento	191,796.00	536,880.00	728,676.00	723,685.54	723,685.54	4,990.46
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	373,670.00	4,786,800.00	5,160,470.00	5,124,918.93	5,124,918.93	35,551.07
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	100,000.00	0.00	100,000.00	99,405.03	99,405.03	594.97
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	586,820.00	541,000.00	1,127,820.00	1,100,188.72	1,100,188.72	27,631.28
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	55,400.00	22,000.00	77,400.00	73,842.47	73,842.47	3,557.53
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	49,000.00	0.00	49,000.00	48,322.00	48,322.00	678.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	270,034.00	154,538.00	424,572.00	416,802.00	416,802.00	7,770.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**500,000.00**	**159,123.79**	**659,123.79**	**655,717.38**	**655,717.38**	**3,406.41**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	500,000.00	159,123.79	659,123.79	655,717.38	655,717.38	3,406.41
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**100,000.00**	**547,113.00**	**647,113.00**	**642,271.49**	**642,271.49**	**4,841.51**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	30,000.00	517,113.00	547,113.00	544,940.16	544,940.16	2,172.84
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	70,000.00	30,000.00	100,000.00	97,331.33	97,331.33	2,668.67
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01
Entidades Paramunicipales	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entidades Paramunicipales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22523,151.42**	**321,901.01**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	11,700,000.00	11,145,052.43	22,845,052.43	22,523,151.42	22,523,151.42	321,901.01
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**11,700,000.00**	**11,145,052.43**	**22,845,052.43**	**22,523,151.42**	**22,523,151.42**	**321,901.01**

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**9,101,425.00**	**2,089,502.64**	**11,190,927.64**	**11,186,929.57**	**11,186,929.57**	**3,998.07**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	9,101,425.00	2,089,502.64	11,190,927.64	11,186,929.57	11,186,929.57	3,998.07
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**9,101,425.00**	**2,089,502.64**	**11,190,927.64**	**11,186,929.57**	**11,186,929.57**	**3,998.07**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Instituto Municipal Contra las Adicciones Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			318,174.42	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			318,174.42	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	

Instituto Municipal Contra las Adicciones

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. *Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)*		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. *Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Reporte Trim. Formato 6 d)			9,101,425.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Ejercido*		Reporte Trim. Formato 6 d)			11,186,929.57	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. *Propuesto*		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. *Aprobado*		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	

Instituto Municipal Contra las Adicciones

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)		Cuenta Pública / Formato 5			11,078,019.12	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)		Cuenta Pública			11,078,019.12	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	

Instituto Municipal Contra las Adicciones

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 **Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 **Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 **Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 **Obligaciones a Corto Plazo**								
a. *Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)*					702,000.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. *Obligaciones a Corto Plazo (nn)*					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Instituto Municipal Contra las Adicciones Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Instituto Municipal Contra Las Adicciones, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://www.imcabj.gob.mx/wp-content/uploads/2026/02/Inventario-2-semestre-2025.pdf

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://www.imcabj.gob.mx/wp-content/uploads/2026/02/Inventario-2-semestre-2025.pdf

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	**0.00**	**0.0%**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto Municipal Contra las Adicciones Gastos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2025 (Cifras en Pesos)				
Concepto	**Saldo del Devengado**	**Saldo del Ejercido**	**Saldo del Pagado**	**Total**
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Instituto Municipal Contra las Adicciones Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	4,286.04
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	38,900.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	22,784,833.08
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**22,828,019.12**
Servicios personales	11,186,929.57
Materiales y suministros	2,376,059.29
Servicios generales	7,662,173.69
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	655,717.38
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	642,271.49
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**22,523,151.42**
Superávit/Déficit del ejercicio	**304,867.70**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	**2,856.02**	**0.00**	**4,286.04**	**4,286.04**	**0.0%**	**44.0%**
Aprovechamientos[2]	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	49,275.84	50,000.00	38,900.00	-11,100.00	-22.2%	-24.2%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	17,628,821.57	11,700,000.00	22,784,833.08	11,084,833.08	94.7%	24.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**17,680,953.43**	**11,750,000.00**	**22,828,019.12**	**11,078,019.12**	**94.3%**	**23.9%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**2,856.02**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**44.0%**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	2,856.02	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**17,678,097.41**	**11,750,000.00**	**22,828,019.12**	**11,078,019.12**	**94.3%**	**23.9%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	4,286.04	4,286.04	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	49,275.84	50,000.00	38,900.00	-11,100.00	-22.2%	-24.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	17,628,821.57	11,700,000.00	22,784,833.08	11,084,833.08	94.7%	24.0%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**17,680,953.43**	**11,750,000.00**	**22,828,019.12**	**11,078,019.12**	**94.3%**	**23.9%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**8,921,162.88**	**9,101,425.00**	**11,186,929.57**	**2,085,504.57**	**22.9%**	**20.3%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,228,906.69	5,779,757.91	6,842,581.01	1,062,823.10	18.4%	25.6%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,806,396.71	2,297,711.07	3,215,392.54	917,681.47	39.9%	10.0%
Seguridad Social	653,459.48	773,731.14	878,731.14	105,000.00	13.6%	29.1%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	232,400.00	250,224.88	250,224.88	0.00	0.0%	3.3%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**478,034.44**	**301,000.00**	**2,376,059.29**	**2,075,059.29**	**689.4%**	**377.0%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	160,576.80	134,000.00	74,194.18	-59,805.82	-44.6%	-55.7%
Alimentos y Utensilios	6,466.12	6,000.00	1,479.90	-4,520.10	-75.3%	-78.0%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	43,496.51	6,000.00	2,164,885.01	2,158,885.01	35,981.4%	4,676.5%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,349.98	3,000.00	2,267.80	-732.20	-24.4%	61.2%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	220,704.77	77,000.00	59,176.14	-17,823.86	-23.1%	-74.3%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	42,765.29	75,000.00	74,056.26	-943.74	-1.3%	66.2%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2674.97	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Servicios Generales	**6,075,387.93**	**1,697,575.00**	**7,662,173.69**	**5,964,598.69**	**351.4%**	**21.0%**
Servicios Básicos	78,374.00	70,855.00	75,009.00	4,154.00	5.9%	-8.2%
Servicios de Arrendamiento	515,862.22	191,796.00	723,685.54	531,889.54	277.3%	34.6%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,570,817.63	373,670.00	5,124,918.93	4,751,248.93	1,271.5%	7.6%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	125,168.03	100,000.00	99,405.03	-594.97	-0.6%	-23.8%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	278,557.18	586,820.00	1,100,188.72	513,368.72	87.5%	279.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	136,415.70	55,400.00	73,842.47	18,442.47	33.3%	-48.1%
Servicios de Traslado y Viáticos	39,326.17	49,000.00	48,322.00	-678.00	-1.4%	17.9%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	330,867.00	270,034.00	416,802.00	146,768.00	54.4%	20.9%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**500,000.00**	**655,717.38**	**155,717.38**	**31.1%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	500,000.00	655,717.38	155,717.38	31.1%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**2,168,657.84**	**100,000.00**	**642,271.49**	**542,271.49**	**542.3%**	**-71.6%**
Mobiliario y Equipo de Administración	10,287.84	30,000.00	544,940.16	514,940.16	1,716.5%	4,983.4%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	2,139,470.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,900.00	70,000.00	97,331.33	27,331.33	39.0%	394.2%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto Municipal Contra las Adicciones
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**8,921,162.88**	**9,101,425.00**	**11,186,929.57**	**2,085,504.57**	**22.9%**	**20.3%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,228,906.69	5,779,757.91	6,842,581.01	1,062,823.10	18.4%	25.6%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,806,396.71	2,297,711.07	3,215,392.54	917,681.47	39.9%	10.0%
Seguridad Social	653,459.48	773,731.14	878,731.14	105,000.00	13.6%	29.1%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	232,400.00	250,224.88	250,224.88	0.00	0.0%	3.3%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**478,034.44**	**301,000.00**	**2,376,059.29**	**2,075,059.29**	**689.4%**	**377.0%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	160,576.80	134,000.00	74,194.18	-59,805.82	-44.6%	-55.7%
Alimentos y Utensilios	6,466.12	6,000.00	1,479.90	-4,520.10	-75.3%	-78.0%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	43,496.51	6,000.00	2,164,885.01	2,158,885.01	35,981.4%	4,676.5%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,349.98	3,000.00	2,267.80	-732.20	-24.4%	61.2%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	220,704.77	77,000.00	59,176.14	-17,823.86	-23.1%	-74.3%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	42,765.29	75,000.00	74,056.26	-943.74	-1.3%	66.2%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2674.97	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Servicios Generales	**6,075,387.93**	**1,697,575.00**	**7,662,173.69**	**5,964,598.69**	**351.4%**	**21.0%**
Servicios Básicos	78,374.00	70,855.00	75,009.00	4,154.00	5.9%	-8.2%
Servicios de Arrendamiento	515,862.22	191,796.00	723,685.54	531,889.54	277.3%	34.6%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,570,817.63	373,670.00	5,124,918.93	4,751,248.93	1,271.5%	7.6%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	125,168.03	100,000.00	99,405.03	-594.97	-0.6%	-23.8%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	278,557.18	586,820.00	1,100,188.72	513,368.72	87.5%	279.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	136,415.70	55,400.00	73,842.47	18,442.47	33.3%	-48.1%
Servicios de Traslado y Viáticos	39,326.17	49,000.00	48,322.00	-678.00	-1.4%	17.9%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	330,867.00	270,034.00	416,802.00	146,768.00	54.4%	20.9%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**500,000.00**	**655,717.38**	**155,717.38**	**31.1%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	500,000.00	655,717.38	155,717.38	31.1%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**2,168,657.84**	**100,000.00**	**642,271.49**	**542,271.49**	**542.3%**	**-71.6%**
Mobiliario y Equipo de Administración	10,287.84	30,000.00	544,940.16	514,940.16	1,716.5%	4,983.4%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	2,139,470.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	18,900.00	70,000.00	97,331.33	27,331.33	39.0%	394.2%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto Municipal Contra las Adicciones
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	15,467,741.25	11,600,000.00	21,880,879.93	10,280,879.93	88.6%	35.8%
Gasto de Capital	2,175,501.84	100,000.00	642,271.49	542,271.49	542.3%	-71.7%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	15,467,741.25	11,600,000.00	21,880,879.93	10,280,879.93	88.6%	35.8%
Gasto de Capital	2,175,501.84	100,000.00	642,271.49	542,271.49	542.3%	-71.7%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Entidades Paramunicipales	17,643,243.09	11,700,000.00	22,523,151.42	10,823,151.42	92.5%	22.5%
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Entidades Paramunicipales	17,643,243.09	11,700,000.00	22,523,151.42	10,823,151.42	92.5%	22.5%
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	17,643,243.09	11,700,000.00	22,523,151.42	10,823,151.42	92.5%	22.5%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	17,643,243.09	11,700,000.00	22,523,151.42	10,823,151.42	92.5%	22.5%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**
Prestación de Servicios Públicos	17,643,243.09	11,700,000.00	22,523,151.42	10,823,151.42	92.5%	22.5%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal Contra las Adicciones
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**
Prestación de Servicios Públicos	17,643,243.09	11,700,000.00	22,523,151.42	10,823,151.42	92.5%	22.5%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**17,643,243.09**	**11,700,000.00**	**22,523,151.42**	**10,823,151.42**	**92.5%**	**22.5%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

IMCA
Instituto Municipal Contra las Adicciones

H. AYUNTAMIENTO DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

INSTITUTO DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

INSTITUTO DEL
DEPORTE
MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

INSTITUTO DEL DEPORTE DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE
- 1.1 Estado de Actividades.
- 1.2 Estado de Situación Financiera.
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
- 1.6 Estado Analítico del Activo.
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
- 1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
- 2.1 Estado Analítico de Ingresos.
  - 2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
- 2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
  - 2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
  - 2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
  - 2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
  - 2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
  - 2.2.5 Endeudamiento Neto.
  - 2.2.6 Intereses de la Deuda.
  - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
  - 2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
  - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA
- 3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública del Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez (IDD), muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Mtro. Alejandro Luna López

Director General.

INTRODUCCIÓN

El Honorable Ayuntamiento, en su Séptima Sesión Extraordinaria de fecha diecinueve de noviembre del dos mil ocho, aprobó que dentro de su reestructura orgánica correspondiente a la administración pública municipal descentralizada, quedara considerada la creación del Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Ayuntamiento Constitucional el día 16 de julio de 2009, publicado en el Periódico Oficial de fecha 04 de agosto 2009, como Órgano Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez, tendrá por objeto entre otros, encausar, promover y desarrollar la cultura física en la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción agrupando a los organismos y asociaciones implicadas en la promoción del deporte, la educación física y la recreación, ofreciendo espacios deportivos par uso de la ciudadanía y creando la estructura social necesaria para el desarrollo permanente, progresivo y continuo del deporte, en apoyo al desarrollo integral de los habitantes del Municipio de Benito Juárez en el ámbito social e individual.

MISIÓN

Atender las necesidades deportivas y recreativas de la comunidad deportiva y el público en general del Municipio, a través de programas que fortalezcan, promuevan, organice, ejecuten, supervisen y difundan el desarrollo de la cultura física y deporte en todas sus manifestaciones, para que contribuyan a elevar la calidad de vida del individuo y de la población en general, así como el nivel competitivo del deporte en el Municipio.

VISIÓN

Ser la Institución reconocida por nuestra comunidad deportiva y de la sociedad en general del Municipio de Benito Juárez debido a nuestro compromiso y profesionalismo con el deporte. Consolidarnos como potencia deportiva en el estado a nivel nacional e internacional.

VALORES

Creemos en la necesidad de expresar nuestros valores que regirán nuestro actuar, es como una carta de presentación que debe tener toda institución y organismo para hacerse valer. Por tal motivo presentamos los valores que a nuestro juicio deben ponderar:

- Compromiso. Exige lo mejor de nosotros mismos.
- Profesionalismo. Eficacia en el hacer.
- Calidad. Excelencia en el hacer, en constante mejora.
- Respeto. Trato digno y considerado.
- Servicio. Nuestra única razón de servir.
- Equidad. Atención sin distinción alguna.
- Comprensión. A quienes demandan el servicio.
- Honradez. En apego estricto a la ley.
- Discreción. Inspirar confianza al ciudadano.
- Amable. Cortesía en el trato.
- Sincero. No crear falsas expectativas, veraz.
- Pronto. Atención rápida.

- Paciente. Escuchar y atender a quienes demandan el servicio.
- Imaginativo. Búsqueda de las mejores alternativas.
- Congruente. Entre los que se piensa, dice y hace.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**2,836,943.15**	**2,511,513.10**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	2,836,943.15	2,511,513.10
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**32,000,000.00**	**24,000,000.00**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	32,000,000.00	24,000,000.00
Otros ingresos y beneficios	**30,001.15**	**0.00**
Ingresos financieros	1.15	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	30,000.00	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	**34,866,944.30**	**26,511,513.10**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**34,232,604.59**	**24,353,154.93**
Servicios personales	8,531,468.13	7,268,258.82
Materiales y suministros	10,562,653.64	9,555,446.99
Servicios generales	15,138,482.82	7,529,449.12
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**1,795,319.59**	**1,514,693.14**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	1,795,319.59	1,514,693.14
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**480,749.20**	**61,242.45**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	480,749.20	61,242.45
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**36,508,673.38**	**25,929,090.52**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**-1,641,729.08**	**582,422.58**

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	56,056.27	1,359,041.60	Cuentas por pagar a corto plazo	993,804.41	977,688.37
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,755,303.93	1,658,418.66	Documentos por pagar a corto plazo	7,436.76	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	122,092.44	120,883.63	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**1,933,452.64**	**3,138,343.89**	**Total de pasivos circulantes**	**1,001,241.17**	**977,688.37**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	3,685,141.43	3,617,677.26	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,902,887.99	-931,057.20	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**1,001,241.17**	**977,688.37**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**2,714,464.91**	**4,847,275.58**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-1,641,729.08	582,422.58
			Resultados de ejercicios anteriores	4,847,275.58	4,264,853.00
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-491,081.59	0.00
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**1,782,253.44**	**2,686,620.06**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**2,714,464.91**	**4,847,275.58**
Total del activo	**3,715,706.08**	**5,824,963.95**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**3,715,706.08**	**5,824,963.95**

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**4,264,853.00**	**582,422.58**	**0.00**	**4,847,275.58**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	582,422.58	0.00	582,422.58
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	4,264,853.00	0.00	0.00	4,264,853.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**0.00**	**4,264,853.00**	**582,422.58**	**0.00**	**4,847,275.58**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**582,422.58**	**-2,715,233.25**	**0.00**	**-2,132,810.67**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-1,641,729.08	0.00	-1,641,729.08
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	582,422.58	-582,422.58	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	-491,081.59	0.00	-491,081.59
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**0.00**	**4,847,275.58**	**-2,132,810.67**	**0.00**	**2,714,464.91**

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**2,274,816.12**	**165,558.25**
Activo circulante	**1,302,985.33**	**98,094.08**
Efectivo y equivalentes	1,302,985.33	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	96,885.27
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	1,208.81
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**971,830.79**	**67,464.17**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	67,464.17
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	971,830.79	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**23,552.80**	**0.00**
Pasivo circulante	**23,552.80**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	16,116.04	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	7,436.76	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**582,422.58**	**2,715,233.25**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**582,422.58**	**2,715,233.25**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	2,224,151.66
Resultados de ejercicios anteriores	582,422.58	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	491,081.59
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**34,866,944.30**	**26,511,513.10**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	2,836,943.15	2,511,513.10
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	30,001.15	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	32,000,000.00	24,000,000.00
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**36,102,465.46**	**25,905,150.81**
Servicios personales	8,531,468.13	7,268,258.82
Materiales y suministros	10,562,586.12	9,554,387.11
Servicios generales	15,130,365.21	7,514,053.92
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	1,795,319.59	1,514,693.14
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	82,726.41	53,757.82
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**-1,235,521.16**	**606,362.29**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**67,464.17**	**88,408.36**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	67,464.17	90,496.36
Otras aplicaciones de inversión	0.00	-2,088.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-67,464.17**	**-88,408.36**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**-1,302,985.33**	**517,953.93**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**1,359,041.60**	**841,087.67**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**56,056.27**	**1,359,041.60**

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**5,824,963.95**	**74,353,308.45**	**76,462,566.32**	**3,715,706.08**	**-2,109,257.87**
Activo circulante	**3,138,343.89**	**74,285,844.28**	**75,490,735.53**	**1,933,452.64**	**-1,204,891.25**
Efectivo y equivalentes	1,359,041.60	38,901,520.55	40,204,505.88	56,056.27	-1,302,985.33
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,658,418.66	35,382,715.15	35,285,829.88	1,755,303.93	96,885.27
Derechos a recibir bienes o servicios	120,883.63	1,608.58	399.77	122,092.44	1,208.81
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**2,686,620.06**	**67,464.17**	**971,830.79**	**1,782,253.44**	**-904,366.62**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	3,617,677.26	67,464.17	0.00	3,685,141.43	67,464.17
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-931,057.20	0.00	971,830.79	-1,902,887.99	-971,830.79
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noe Padrón Ramírez
Contador

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**977,688.37**	**1,001,241.17**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**977,688.37**	**1,001,241.17**

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moises Tellez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso F), y 52 de la Ley de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:

SIN INFORMACION QUE REVELAR

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I. **Notas de Gestión Administrativa**
II. **Notas de Desglose**
III. **Notas de Memoria**

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Publicado en el periódico oficial el 04 de agosto de 2009, en la séptima sesión extraordinaria del H. Ayuntamiento de Benito Juárez se crea el Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo, organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Instituto del Deporte opera con recursos autorizados y asignados en el Presupuesto de Egresos del Municipio de Benito Juárez de cada ejercicio fiscal, así mismo con los ingresos propios y donativos de las diversas entidades económicas de los sectores Público y Privado.
Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del Instituto.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

A) OBJETO SOCIAL:

Encausar, promover y desarrollar la cultura física en la ciudadanía en general, unificando los criterios para su promoción agrupando a los organismos y asociaciones implicadas en la promoción del deporte, la educación física y la recreación, ofreciendo espacio deportivos para uso de la ciudadanía y creando la estructura social necesaria para el desarrollo permanente, progresivo y continuo del deporte, en apoyo al desarrollo integral de los habitantes del Municipio de Benito Juárez en el ámbito social e individual.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Proporcionar servicios de asistencia social, entre la población del Municipio, tendientes a lograr el desarrollo integral de los individuos, la familia y la comunidad.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

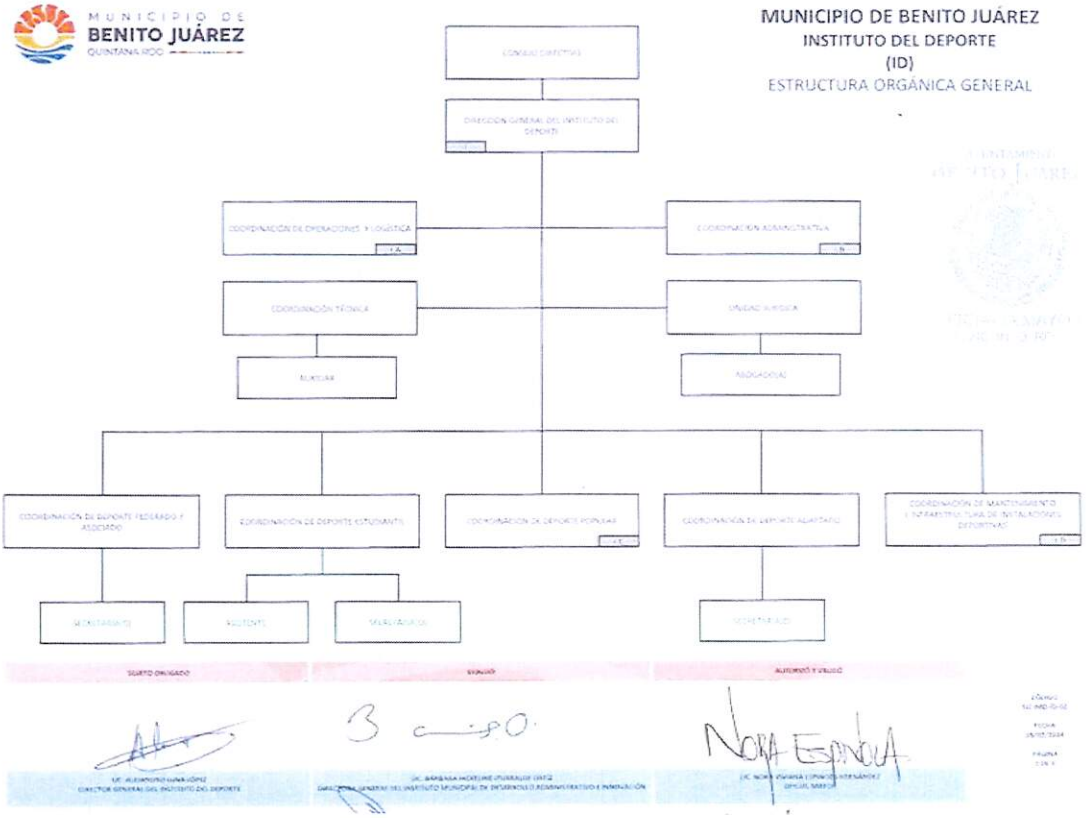
El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley del ISR denominado del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Impuesto Sobre la Renta. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan los pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de la ley.

Impuesto al Valor Agregado. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

El Instituto del Deporte no posee ni maneja Fideicomisos o Contratos Análogos, por lo que esta nota no aplica.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disipaciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre 2025 y al 31 de diciembre 2024, del Instituto del Deporte del

Municipio de Benito Juárez se presentan comparativos, han sido elaborados bajo dicha normatividad y al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, de los ejercicios fiscales 2025 y 2024.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable y se enlistan a continuación:

Sustancia económica
Entes Públicos
Existencia Permanente
Revelación Suficiente
Importancia Relativa
Registro e Integración presupuestaria
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación
Durabilidad Económica
Consistencia

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre los cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

a) Moneda en los estados financieros.

Los Estados Financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

b) Base acumulativa y de devengo contable.

La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias.
El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.

d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ente Público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

e) El Instituto del Deporte no maneja un Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido, por lo que esta nota no le aplica.
f) El Instituto del Deporte no tiene registrado provisiones y reservas.
g) Cuentas por pagar a corto plazo.

Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.

h) Indemnizaciones al personal.

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.

i) Primas de Antigüedad.

Las Primas de Antigüedad se registrarán directamente a los resultados en el ejercicio en que se paguen.

j) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. No aplica al Ente Público.

k) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. No existen movimientos relevantes por informar en este periodo.

l) Reclasificaciones: no se revelan situaciones importantes en este periodo.

m) Depuración y cancelación de saldos. No aplica para este Ente Público.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto de Deporte del Municipio de Benito Juárez no cuenta con inversiones y otros rubros en moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, son los referidos en las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, en particular los parámetros de estimación de vida útil y las reglas específicas de valoración del patrimonio.

Así mismo, los edificios se registran a su costo de adquisición o de construcción y las inversiones de bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado en el periodo que ocurre. Con el fin de cumplir con la normatividad al respecto, el Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez registra la depreciación de los bienes con los porcentajes determinados en los Parámetros de Estimación de vida útil emitidas por el CONAC.

Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles son los siguientes:

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

a) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro. Este punto no aplica.
b) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. Este punto no aplica.
c) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. Este punto no aplica.
d) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. Este punto no aplica.
e) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. Este punto no aplica.
f) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. Este punto no aplica.
g) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. Este punto no aplica.

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

a) Inversiones en valores. Este punto no aplica.
b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. Este punto no aplica.
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. Este punto no aplica.
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. Este punto no aplica.
e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda. Este punto no aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez no posee ni maneja Fideicomisos o Contratos Análogos por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez al 31 de diciembre 2025 tuvo una recaudación total por la cantidad de $34,836,943.15 desglosado de la siguiente forma:

a) Ministraciones Municipales Gastos Operativos- $24,000,000.00 (Veinticuatro millones de pesos).
b) Ministraciones Copa Mundial Socca - $8,000,000.00 (ocho millones de pesos).
c) Otros Ingresos (Uso de espacios deportivos) $2,836,943.15 (Dos millones ochocientos treinta y seis mil novecientos cuarenta y tres pesos con quince centavos).

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez no posee Deuda Pública.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez no realizó ninguna transacción que haya sido sujeta a calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

El Ente Público está mejorando su proceso administrativo y su sistema informativo de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

El Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia en la toma de decisiones Financieras y Operativas en la Administración Actual.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas notas forman parte de los Estados Financieros del Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez, del Estado de Quintana Roo, al 31 de diciembre de 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Donativos derivados del uso de las instalaciones deportivas.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Ministraciones Municipales
- Los Otros Ingresos y Beneficios: Devoluciones por Responsabilidades Administrativas.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**2,836,943.15**	**8.1%**	**2,511,513.10**	**9.5%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	2,836,943.15	8.1%	2,511,513.10	9.5%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**32,000,000.00**	**91.8%**	**24,000,000.00**	**90.5%**
Otros ingresos y beneficios	**30,001.15**	**0.1%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**34,866,944.30**	**100.0%**	**26,511,513.10**	**100.0%**

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**34,232,604.59**	**93.8%**	**24,353,154.93**	**93.9%**
Servicios personales	8,531,468.13	23.4%	7,268,258.82	28.0%
Materiales y Suministros	10,562,653.64	28.9%	9,555,446.99	36.9%
Servicios generales	15,138,482.82	41.5%	7,529,449.12	29.0%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**1,795,319.59**	**4.9%**	**1,514,693.14**	**5.8%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**480,749.20**	**1.3%**	**61,242.45**	**0.2%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**36,508,673.38**	**100.0%**	**25,929,090.52**	**100.0%**

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	6.78	6.78
Bancos/tesorería	54,249.49	1,357,234.82
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,800.00	1,800.00
Total	**56,056.27**	**1,359,041.60**

4.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.74	0.74
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	196,550.00	99,664.73
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,558,753.19	1,558,753.19
Total	**1,755,303.93**	**1,658,418.66**

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	122,092.46	120,883.65
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-0.02	-0.02
Total	**122,092.44**	**120,883.63**

5.- INVENTARIOS:

Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema. Esta nota no aplica.

6.- ALMACENES:

De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método. Esta nota no aplica.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo. Esta nota no aplica.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	773,340.39	765,684.39
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	138,676.92	94,838.73
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	2,240,099.00	2,240,099.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	533,025.12	517,055.14
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	**3,685,141.43**	**3,617,677.26**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	0.00	0.00
Licencias	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de -$1,902,887.99 de pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**480,749.20**	**-1,902,887.99**
Muebles de Oficina y Estantería	25,563.46	-242,860.11
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	36,845.82	-143,722.45
Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	510.40	-5,619.48
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	24,655.72	-88,907.85
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	349,680.00	-1,176,740.96
Maquinaria y Equipo de Construcción	0.00	-92,700.37
Sistema de Aire Acondicionado Calefacción y de Refrigeración	27,136.49	-127,748.83
Herramientas y Maquinas-Herramientas	16,357.31	-24,587.94
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique. Esta nota no aplica.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,400.00	0.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	797,649.62	813,870.74
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	9,264.11	9,264.11
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	183,490.68	154,553.52
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	7,436.76	0.00
Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total	**1,001,241.17**	**977,688.37**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente. Esta nota no aplica.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente. Esta nota no aplica.

14.- PROVISIONES:

Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten. Esta nota no aplica.

15.- OTROS PASIVOS:

De las cuentas de otros pasivos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente. Esta nota no aplica.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-1,641,729.08	582,422.58
Resultados de Ejercicios Anteriores	4,847,275.58	4,264,853.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-491,081.59	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**2,714,464.91**	**4,847,275.58**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	6.78	6.78
Bancos/Tesorería	54,249.49	1,357,234.82
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,800.00	1,800.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**56,056.27**	**1,359,041.60**

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 hubo adquisiciones pagadas de bienes por $67,464.17 pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	7,656.00	21,987.01
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	43,838.19	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,969.98	68,509.35
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	-2,088.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**67,464.17**	**88,408.36**

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**-1,641,729.08**	**582,422.58**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**406,207.92**	**23,939.71**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	480,749.20	61,242.45
Incremento en Cuentas por Cobrar	-98,094.08	2,029,103.00
Incremento en Cuentas por Pagar	23,552.80	-2,064,318.00
Otras Partidas Extraordinarias	0.00	-2,087.74
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**-1,235,521.16**	**606,362.29**

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**34,866,944.30**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**34,866,944.30**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**36,095,388.35**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**10,630,117.81**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	10,562,653.64	
Mobiliario y Equipo de Administración	7,656.00	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	43,838.19	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,969.98	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**11,043,402.84**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	480,749.20	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	10,562,653.64	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**36,508,673.38**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, esta nota no aplica.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	DEUDORA	38,000,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	ACREEDORA	4,309,828.95
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	DEUDORA	1,176,773.25
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	34,866,944.30
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	34,866,944.30

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	38,000,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	1,430,807.87
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	ACREEDORA	1,176,773.25
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	1,650,577.03
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	36,095,388.35
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	8,185.13
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	36,087,203.22

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	2,836,943.15	2,836,943.15	-3,163,056.85
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	30,001.15	30,001.15	30,001.15
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	32,000,000.00	1,176,773.25	33,176,773.25	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**34,866,944.30**	**34,866,944.30**	**-3,133,055.70**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**34,836,943.15**	**34,836,943.15**	**-3,163,056.85**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	2,836,943.15	2,836,943.15	-3,163,056.85
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	32,000,000.00	1,176,773.25	33,176,773.25	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**30,001.15**	**30,001.15**	**30,001.15**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	0.00	30,001.15	30,001.15	30,001.15
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**34,866,944.30**	**34,866,944.30**	**-3,133,055.70**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

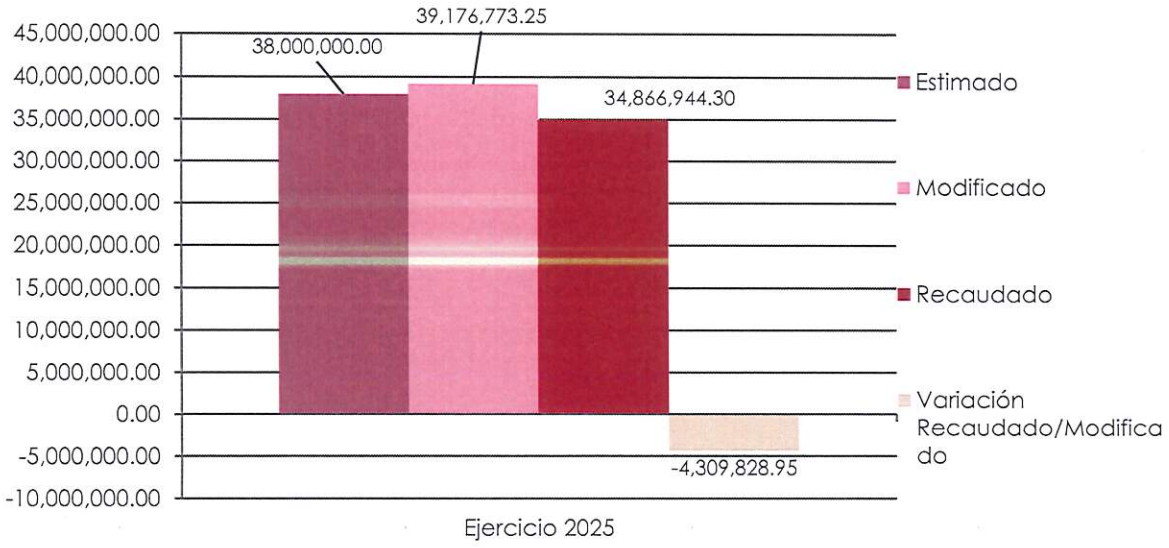
Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $38,000,000.00 de pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $1,176,773.25 pesos, obteniéndose un ingreso recaudado de $34,866,944.30 pesos, teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de -$4,309,828.95 de pesos.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025
(Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**10,100,000.00**	**0.00**	**10,100,000.00**	**8,531,468.13**	**8,531,468.13**	**1,568,531.87**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,100,000.00	0.00	10,100,000.00	8,531,468.13	8,531,468.13	1,568,531.87
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**12,542,818.00**	**-1,475,788.40**	**11,067,029.60**	**10,562,653.64**	**10,562,586.12**	**504,375.96**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	656,606.32	26,773.12	683,379.44	670,768.52	670,768.52	12,610.92
Alimentos y Utensilios	160,909.35	26,812.74	187,722.09	183,490.69	183,490.69	4,231.40
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,243,011.6	-2,733,547.40	1,509,464.20	1,457,180.43	1,457,112.95	52,283.77
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	15,800.00	1,217.00	17,017.00	16,644.31	16,644.31	372.69
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,400,000.00	23,362.85	1,423,362.85	1,423,362.84	1,423,362.84	0.01
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,298,321.15	1,176,773.25	6,475,094.40	6,117,500.14	6,117,500.13	357,594.26
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	768,169.58	2,820.04	770,989.62	693,706.71	693,706.68	77,282.91
Servicios Generales	**12,782,282.00**	**2,652,561.65**	**15,434,843.65**	**15,138,482.82**	**15,130,365.21**	**296,360.83**
Servicios Básicos	51,777.00	12,733.650	64,510.65	55,172.02	54,374.01	9,338.63
Servicios de Arrendamiento	2,338,825.87	398,417.95	2,737,243.82	2,714,206.32	2,706,886.72	23,037.50
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	347,658.06	133,235.15	480,893.21	352,298.00	352,298.00	128,595.21
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	70,890.72	15,547.79	86,438.51	65,479.09	65,479.09	20,959.42
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	201,114.12	18,518.26	219,632.38	205,581.38	205,581.38	14,051.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	82,419.60	25,649.05	108,068.65	82,535.16	82,535.16	25,533.49
Servicios de Traslado y Viáticos	83,512.63	66,561.18	150,073.81	135,559.59	135,559.59	14,514.22
Servicios Oficiales	0.00	1,732,508.72	1,732,508.72	1,730,000.00	1,730,000.00	2,508.72
Otros Servicios Generales	9,606,084.00	249,389.90	9,855,473.9	9,797,651.26	9,797,651.26	57,822.64
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**2,475,000.00**	**0.00**	**2,475,000.00**	**1,795,319.59**	**1,795,319.59**	**679,680.41**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	2,475,000.00	0.00	2,475,000.00	1,795,319.59	1,795,319.59	679,680.41
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**99,900.00**	**0.00**	**99,900.00**	**67,464.17**	**67,464.17**	**32,435.83**
Mobiliario y Equipo de Administración	13,900.00	0.00	13,900.00	7,656.00	7,656.00	6,244.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	45,000.00	0.00	45,000.00	43,838.19	43,838.19	1,161.81
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	41,000.00	0.00	41,000.00	15,969.98	15,969.98	25,030.02
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gasto Corriente	37,900,100.00	1,176,773.25	39,076,873.25	36,027,924.18	36,019,739.05	3,048,949.07
Gasto de Capital	99,900.00	0.00	99,900.00	67,464.17	67,464.17	32,435.83
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	38,000,000.00	1,176,773.25	39,176,773.25	36,095,388.35	36,087,203.22	3,081,384.90

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gestión Administrativa	13,320,546.34	598,951.99	13,919,498.33	12,144,330.49	12,136,212.88	1,775,167.84
Entrega de Incentivos a Talentos Deportivos	1,340,000.00	176,320.00	1,516,320.00	1,516,319.59	1,516,319.59	0.41
Maratón Internacional Nocturno de Cancún	1,000,000.00	-185,320.00	814,680.00	140,000.00	140,000.00	674,680.00
Coordinación de Actividades Deportivas	2,525,265.15	2,432,230.60	4,957,495.75	4,920,862.02	4,920,862.01	36,633.73
Realización de Eventos de Turismo Deportivo	8,000,000.00	11,265.00	8,011,265.00	7,991,263.60	7,991,263.6	20,001.40
Eventos Deportivos Federados	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
Juegos Municipales con rumbo a estatal, regional y nacional CONADE	4,637,580.41	249,406.56	4,886,986.97	4,519,202.27	4,519,202.27	367,784.70
Medalla al Mérito Deportivo	439,406.80	91,431.00	530,837.80	528,328.91	528,328.91	2,508.89
Curso de Verano Baaxloob Paalaloob	108,747.60	106,610.00	215,357.60	191,610.00	191,610.00	23,747.60
Comités Deportivos	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
Promoción Deportiva Popular	1,484,969.10	0.00	1,484,969.10	1,483,347.90	1,483,347.690	1,621.20
Juegos Nacionales Populares Etapa Municipal	50,345.00	210,179.40	260,524.40	260,524.40	260,524.40	0.00
Paralimpiada Municipal con rumbo a la estatal, regional y nacional	63,000.00	222,066.79	285,066.79	270,845.39	270,845.39	14,221.40
Realización de Mantenimiento a Instalaciones Deportivas	5,019,139.60	-2,736,368.09	2,282,771.51	2,128,753.78	2,128,686.27	154,017.73
Total del Egreso	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	38,000,000.00	1,176,773.25	39,176,773.25	36,095,388.35	36,087,203.22	3,081,384.90
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	38,000,000.00	1,176,773.25	39,176,773.25	36,095,388.35	36,087,203.22	3,081,384.90

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total, de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total, de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	0.00	0.00	0.00
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	0.00	0.00	0.00
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

No Aplica

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Téllez Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noé Padrón Ramírez
Contador

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $38,000,000.00 de pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $1,176,773.25 pesos, quedando un presupuesto modificado de $39,176,773.25 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $36,095,388.35 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $3,081,384.90 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez

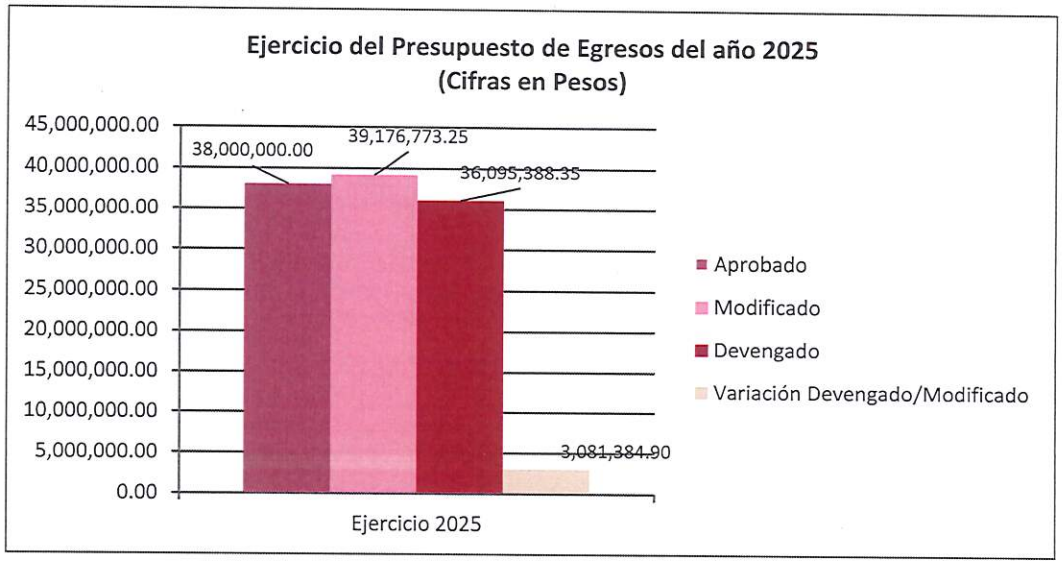
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
E-PPA 3.3 PROGRAMA DEPORTE SIN LIMITES	Ingresos Propios Remanente 2024	Gasto Corriente	1,176,773.25	0.00	1,176,773.25

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $36,095,388.35 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 99.81% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	10,100,000.00	0.00	10,100,000.00	8,531,468.13	8,531,468.13	1,568,531.87
Materiales y Suministros	12,542,818.00	-1,475,788.40	11,067,029.60	10,562,653.64	10,562,586.12	504,375.96
Servicios Generales	12,782,282.00	2,652,561.65	15,434,843.65	15,138,482.82	15,130,365.21	296,360.83
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,475,000.00	0.00	2,475,000.00	1,795,319.59	1,795,319.59	679,680.41
Total del Egreso	**37,900,100.00**	**1,176,773.25**	**39,076,873.25**	**36,027,924.18**	**36,019,739.05**	**3,048,949.07**

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido al Remanente del ejercicio 2024 por la cantidad de $1,176,773.25 pesos.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**67,464.17**
Mobiliario y Equipo de Administración	7,656.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	43,838.19
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	15,969.98
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**
Prestación de Servicios Públicos	38,000,000.00	1,176,773.25	39,176,773.25	36,095,388.35	36,087,203.22	3,081,384.90
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**

Mtro. Alejandro Luna López
Director General

Lic. Carlos Miguel Velázquez Madariaga
Coordinador Administrativo

Ing. Moisés Pelleg Hernández
Jefe del Área Financiera

C. Luis Noe Padrón Ramírez
Contador

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Prestación de Servicios Públicos	38,000,000.00	1,176,773.25	39,176,773.25	36,095,388.35	36,087,203.22	3,081,384.90
Total del Egreso	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	56,056.27	1,359,041.60	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	993,804.41	977,688.37
Efectivo	6.78	6.78	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,400.00	0.00
Bancos/Tesorería	54,249.49	1,357,234.82	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	797,649.62	813,870.74
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	9,264.11	9,264.11
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1,800.00	1,800.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	183,490.68	154,553.52
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,755,303.93	1,658,418.66	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.74	0.74	Documentos por Pagar a Corto Plazo	7,436.76	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	196,550.00	99,664.73	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,558,753.19	1,558,753.19	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	7,436.76	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	122,092.44	120,883.63	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	122,092.46	120,883.65	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-0.02	-0.02	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**1,933,452.64**	**3,138,343.89**	**Total de Pasivos Circulantes**	**1,001,241.17**	**977,688.37**

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,685,141.43	3,617,677.26	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,902,887.99	-931,057.20	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	**1,001,241.17**	**977,688.37**
Total de Activos No Circulantes	**1,782,253.44**	**2,686,620.06**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**2,714,464.91**	**4,847,275.58**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-1,641,729.08	582,422.58
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,847,275.58	4,264,853.00
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-491,081.59	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**2,714,464.91**	**4,847,275.58**
Total del Activo	**3,715,706.08**	**5,824,963.95**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**3,715,706.08**	**5,824,963.95**

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**977,688.37**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,001,241.17**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**977,688.37**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,001,241.17**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (PESOS)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**38,000,000.00**	**34,866,944.30**	**34,866,944.30**
A1. Ingresos de Libre Disposición	38,000,000.00	34,866,944.30	34,866,944.30
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**38,000,000.00**	**34,918,615.10**	**34,910,429.97**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	38,000,000.00	34,918,615.10	34,910,429.97
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**1,176,773.25**	**1,176,773.25**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	1,176,773.25	1,176,773.25
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**0.00**	**1,125,102.45**	**1,133,287.58**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**0.00**	**1,125,102.45**	**1,133,287.58**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**-51,670.80**	**-43,485.67**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**0.00**	**-51,670.80**	**-43,485.67**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	38,000,000.00	34,866,944.30	34,866,944.30
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	38,000,000.00	34,918,615.10	34,910,429.97
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	1,176,773.25	1,176,773.25
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**0.00**	**1,125,102.45**	**1,133,287.58**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**0.00**	**1,125,102.45**	**1,133,287.58**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**0.00**	**0.00**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C. Contribuciones de Mejoras	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
D. Derechos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Productos	**6,000,000.00**	**0.00**	**6,000,000.00**	**2,836,943.15**	**2,836,943.15**	**-3,163,056.85**
F. Aprovechamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**30,001.15**	**30,001.15**	**30,001.15**
H. Participaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
K. Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	**32,000,000.00**	**1,176,773.25**	**33,176,773.25**	**32,000,000.00**	**32,000,000.00**	**0.00**
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	32,000,000.00	1,176,773.25	33,176,773.25	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**34,866,944.30**	**34,866,944.30**	**-3,133,055.70**
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**34,866,944.30**	**34,866,944.30**	**-3,133,055.70**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**10,100,000.00**	**0.00**	**10,100,000.00**	**8,531,468.13**	**8,531,468.13**	**1,568,531.87**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,100,000.00	0.00	10,100,000.00	8,531,468.13	8,531,468.13	1,568,531.87
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**12,542,818.00**	**-1,475,788.40**	**11,067,029.60**	**10,562,653.64**	**10,562,586.12**	**504,375.96**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	656,606.32	26,773.12	683,379.44	670,768.52	670,768.52	12,610.92
b2) Alimentos y Utensilios	160,909.35	26,812.74	187,722.09	183,490.69	183,490.69	4,231.40
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,243,011.60	-2733,547.40	1,509,464.20	1,457,180.43	1,457,112.95	52,283.77
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	15,800.00	1,217.00	17,017.00	16,644.31	16,644.31	372.69
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,400,000.00	23,362.85	1,423,362.85	1,423,362.84	1423,362.84	0.01
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,298,321.15	1,176,773.25	6,475,094.40	6,117,500.14	6,117,500.13	357,594.26
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	768,169.58	2,820.04	770,989.62	693,706.71	693,706.68	77,282.91
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**12,782,282.00**	**2,652,561.65**	**15,434,843.65**	**15,138,482.82**	**15,130,365.21**	**296,360.83**
c1) Servicios Básicos	51,777.00	12,733.65	64,510.65	55,172.02	54,374.01	9,338.63
c2) Servicios de Arrendamiento	2,338,825.87	398,417.95	2,737,243.82	2,714,206.32	2,706,886.72	23,037.50
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	347,658.06	133,235.15	480,893.21	352,298.00	352,298.00	128,595.21
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	70,890.72	15,547.79	86,438.51	65,479.09	65,479.09	20,959.42
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	201,114.12	18,518.26	219,632.38	205,581.38	205,581.38	14,051.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	82,419.60	25,649.05	108,068.65	82,535.16	82,535.16	25,533.49
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	83,512.63	66,561.18	150,073.81	135,559.59	135,559.59	14,514.22
c8) Servicios Oficiales	0.00	1,732,508.72	1,732,508.72	1,730,000.00	1,730,000.00	2,508.72
c9) Otros Servicios Generales	9,606,084.00	249,389.90	9,855,473.90	9,797,651.26	9,797,651.26	57,822.64
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**2,475,000.00**	**0.00**	**2,475,000.00**	**1,795,319.59**	**1,795,319.59**	**679,680.41**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	2,475,000.00	0.00	2,475,000.00	1,795,319.59	1,795,319.59	679,680.41
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**99,900.00**	**0.00**	**99,900.00**	**67,464.17**	**67,464.17**	**32,435.83**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	13,900.00	0.00	13,900.00	7,656.00	7,656.00	6,244.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	45,000.00	0.00	45,000.00	43,838.19	43,838.19	1,161.81
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	41,000.00	0.00	41,000.00	15,969.98	15,969.98	25,030.02
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**
Gestión Administrativa	13,320,546.34	598,951.99	13,919,498.33	12,144,330.49	12,136,212.88	1,775,167.84
Entrega de Incentivos a Talentos Deportivos	1,340,000.00	176,320.00	1,516,320.00	1,516,319.59	1,516,319.59	0.41
Brinda Atenciones en rehabilitación y nutrición a deportistas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maratón Internacional Nocturno de Cancún	1,000,000.00	-185,320.00	814,680.00	140,000.00	140,000.00	674,680.00
Coordinación de actividades deportivas	2,525,265.15	2,432,230.60	4,957,495.75	4,920,862.02	4,920,862.01	36,633.73
Realización de Eventos de Turismo Deportivo	8,000,000.00	11,265.00	8,011,265.00	7,991,263.60	7,991,263.60	20,001.40
Eventos Deportivos Federados	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
Juegos Municipales con rumbo a estatales	4,637,580.41	249,406.56	4,886,986.97	4,519,202.27	4,519,202.27	367,784.70
Medalla al Mérito Deportivo	439,406.80	91,431.00	530,837.80	528,328.91	528,328.91	2,508.89
Curso de Verano Baaxloob Paalaloob	108,747.60	106,610.00	215,357.60	191,610.00	191,610.00	23,747.60
Comités Deportivos	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
Promoción Deportiva Popular	1,484,969.10	0.00	1,484,969.10	1,483,347.90	1,483,347.90	1,621.20
Juegos Nacionales Populares Etapa Municipal	50,345.00	210,179.40	260,524.40	260,524.40	260,524.40	0.00
Paralimpiada Municipal con rumbo a la Estatal	63,000.00	222,066.79	285,066.79	270,845.39	270,845.39	14,221.40
Realización de Mantenimiento a Instalaciones Deportivas	5,019,139.60	-2,736,368.09	2,282,771.51	2,128,753.78	2,128,686.27	154,017.73
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Gestión Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Entrega de Incentivos a Talentos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Brinda Atenciones en rehabilitación y nutrición a deportistas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maratón Internacional Nocturno de Cancún	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de actividades deportivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Realización de Eventos de Turismo Deportivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Eventos Deportivos Federados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Juegos Municipales con rumbo a estatales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Medalla al Mérito Deportivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Curso de Verano Baaxloob Paalaloob	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comités Deportivo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción Deportiva Popular	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Juegos Nacionales Populares Etapa Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Paralimpiada Municipal con rumbo a la Estatal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Realización de Mantenimiento de Instalaciones Deportivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	38,000,000.00	1,176,773.25	39,176,773.25	36,095,388.35	36,087,203.22	3,081,384.90

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	38,000,000.00	1,176,773.25	39,176,773.25	36,095,388.35	36,087,203.22	3,081,384.90
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**38,000,000.00**	**1,176,773.25**	**39,176,773.25**	**36,095,388.35**	**36,087,203.22**	**3,081,384.90**

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (PESOS)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**10,100,000.00**	**0.00**	**10,100,000.00**	**8,531,468.13**	**8,531,468.13**	**1,568,531.87**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	10,100,000.00	0.00	10,100,000.00	8,531,468.13	8,531,468.13	1,568,531.87
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**10,100,000.00**	**0.00**	**10,100,000.00**	**8,531,468.13**	**8,531,468.13**	**1,568,531.87**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juarez Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimien to (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcen taje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			1,125,102.45	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			1,125,102.45	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Reporte Trim. Formato 6 d)			0.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)			0.00	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juarez
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuesto			10,100,000.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)		Proyecto de Presupuesto			8,531,468.13	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)		Cuenta Pública / Formato 5			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juarez Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Obligaciones a Corto Plazo								
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)					2,280,000.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://institutodeldeporte.cancun.gob.mx/uploads/11/16/Libro%20D%20Inventarios.pdf

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

No Aplica

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	**0.00**	**0.0%**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	2,836,943.15
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	30,001.15
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	32,000,000.00
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**34,866,944.30**
Servicios personales	8,531,468.13
Materiales y suministros	10,562,653.64
Servicios generales	15,138,482.82
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,795,319.59
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	67,464.17
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos*	**36,095,388.35**
Superávit/Déficit del ejercicio	**-1,228,444.05**

*Nota: Incluye Remanente del ejercicio anterior.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	2,511,513.00	6,000,000.00	2,836,943.15	-3,163,056.85	-52.7%	8.4%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	30,001.15	30,001.15	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	24,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00	0.0%	28.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**26,511,513.00**	**38,000,000.00**	**34,866,944.30**	**-3,133,055.70**	**-8.2%**	**26.2%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**26,511,513.00**	**38,000,000.00**	**34,836,943.15**	**-3,163,056.85**	**-8.3%**	**26.1%**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00%
Productos[1]	2,511,513.00	6,000,000.00	2,836,943.15	-3,163,056.85	-52.7%	8.4%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	24,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00	0.00	0.00%	28.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**0.00**	**0.00**	**30,001.15**	**30,001.15**	**0.0%**	**0.0%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	30,001.15	30,001.15	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**26,511,513.00**	**38,000,000.00**	**34,866,944.30**	**-3,133,055.70**	**-8.2%**	**26.2%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**7,268,258.82**	**10,100,000.00**	**8,531,468.13**	**-1,568,531.87**	**-15.5%**	**12.6%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,268,258.82	10,100,000.00	8,531,468.13	-1,568,531.87	-15.5%	12.6%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**9,555,446.99**	**12,542,818.00**	**10,562,653.64**	**-1,980,164.36**	**-15.8%**	**6.1%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	474,710.33	656,606.32	670,768.52	14,162.20	2.2%	35.6%
Alimentos y Utensilios	90,930.70	160,909.35	183,490.69	22,581.34	14.0%	93.7%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,364,070.77	4,243,011.60	1,457,180.43	-2,785,831.17	-65.7%	-40.8%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	70,602.11	15,800.00	16,644.31	844.31	5.3%	-77.4%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,381,062.38	1,400,000.00	1,423,362.84	23,362.84	1.7%	-1.1%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,134,546.37	5,298,321.15	6,117,500.14	819,178.99	15.5%	14.3%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	39,524.33	768,169.58	693,706.71	-74,462.87	-9.7%	1,584.4%
Servicios Generales	**7,529,449.12**	**12,782,282.00**	**15,138,482.82**	**2,356,200.82**	**18.4%**	**93.0%**
Servicios Básicos	60,118.80	51,777.00	55,172.02	3,395.02	6.6%	-11.9%
Servicios de Arrendamiento	5,324,256.88	2,338,825.87	2,714,206.32	375,380.45	16.0%	-51.1%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	545,384.00	347,658.06	352,298.00	4,639.94	1.3%	-38.0%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	176,308.08	70,890.72	65,479.09	-5,411.63	-7.6%	-64.4%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	61,763.19	201,114.12	205,581.38	4,467.26	2.2%	219.4%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	103,123.62	82,419.60	82,535.16	115.56	0.1%	-23.2%
Servicios de Traslado y Viáticos	139,364.55	83,512.63	135,559.59	52,046.96	62.3%	-6.7%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	1,730,000.00	1,730,000.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	1,119,130.00	9,606,084.00	9,797,651.26	191,567.26	2.0%	740.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**1,514,693.14**	**2,475,000.00**	**1,795,319.59**	**-679,680.41**	**-27.5%**	**13.7**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	1,514,693.14	2,475,000.00	1,795,319.59	-679,680.41	-27.5%	13.7%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**90,496.36**	**99,900.00**	**67,464.17**	**-32,435.83**	**-32.5%**	**-28.5%**
Mobiliario y Equipo de Administración	21,987.01	13,900.00	7,656.00	-6,244.00	-44.9%	-66.6%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	45,000.00	43,838.19	-1,161.81	-44.9%	-66.6%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	68,509.35	41,000.00	15,969.98	-25,030.02	-61.0%	-77.6%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	25,958,344.43	38,000,000.00	36,095,388.35	-1,904,611.65	-5.0%	33.4%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**7,268,258.82**	**10,100,000.00**	**8,531,468.13**	**-1,568,531.87**	**-15.5%**	**12.6%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	7,268,258.82	10,100,000.00	8,531,468.13	-1,568,531.87	-15.5%	12.6%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**9,554,387.11**	**12,542,818.00**	**10,562,586.12**	**-1,980,231.88**	**-15.8%**	**6.1%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	473,660.99	656,606.32	670,768.52	14,162.20	2.2%	35.9%
Alimentos y Utensilios	90,930.70	160,909.35	183,490.69	22,581.34	14.0%	93.7%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,364,060.23	4,243,011.60	1,457,112.95	-2,785,898.65	-65.7%	-40.8%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	70,602.11	15,800.00	16,644.31	844.31	5.3%	-77.4%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,381,062.38	1,400,000.00	1,423,362.84	23,362.84	1.7%	-1.1%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	5,134,546.37	5,298,321.15	6,117,500.13	819,178.98	15.5%	14.5%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	39,524.33	768,169.58	693,706.68	-74,462.90	-9.7%	1584.4%
Servicios Generales	**7,514,053.92**	**12,782,282.00**	**15,130,365.21**	**2,348,083.21**	**18.4%**	**93.2%**
Servicios Básicos	60,118.80	51,777.00	54,374.01	2,597.01	5.0%	-13.2%
Servicios de Arrendamiento	5,308,862.10	2,338,825.87	2,706,886.72	368,060.85	15.7%	-51.1%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	545,383.58	347,658.06	352,298.00	4,639.94	1.3%	-38.0%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	176,308.08	70,890.72	65,479.09	-5,411.63	-7.6%	-64.4%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	61,763.19	201,114.12	205,581.38	4,467.26	2.2%	219.4%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	103,123.62	82,419.60	82,535.16	115.56	0.1%	-23.2%
Servicios de Traslado y Viáticos	139,364.55	83,512.63	135,559.59	52,046.96	62.3%	-6.7%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	1,730,000.00	1,730,000.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	1,119,130.00	9,606,084.00	9,797,651.26	191,567.26	2.0%	740.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**1,514,693.14**	**2,475,000.00**	**1,795,319.59**	**-679,680.41**	**-27.5%**	**13.7%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	1,514,693.14	2,475,000.00	1,795,319.59	-679,680.41	-27.5%	13.7%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**88,408.36**	**99,900.00**	**67,464.17**	**-32,435.83**	**-32.5%**	**-26.8%**
Mobiliario y Equipo de Administración	21,987.01	13,900.00	7,656.00	-6,244.00	-44.9%	-66.6%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	45,000.00	43,838.19	-1,161.81	-2.6%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	68,509.35	41,000.00	15,969.98	-25,030.02	-61.0%	-77.6%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	-2,088.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0 %
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**25,939,801.35**	**38,000,000.00**	**36,087,203.22**	**-1,912,796.78**	**-5.0%**	**33.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	25,867,848.07	37,900,100.00	36,027,924.18	-1,872,175.82	-4.9%	33.7%
Gasto de Capital	90,496.36	99,900.00	67,464.17	-32,435.83	-32.5%	-28.5%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**25,958,344.43**	**38,000,000.00**	**36,095,388.35**	**-1,904,611.65**	**-5.0%**	**33.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	25,851,392.99	37,900,100.00	36,019,739.05	-1,880,360.95	-5.0%	33.7%
Gasto de Capital	88,408.36	99,900.00	67,464.17	-32,435.83	-32.5%	-26.8%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**25,939,801.35**	**38,000,000.00**	**36,087,203.22**	**-1,912,796.78**	**-5.0%**	**33.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Coordinación Administrativa	10,014,778.36	13,320,546.34	12,144,330.49	-1,176,215.85	-8.8%	16.4%
Coordinación de Operaciones y Logística	7,486,423.87	12,865,265.15	1,4568,445.21	1,703,180.06	13.2%	86.7%
Coordinación de Deporte Federado y Asociado	0.00	5,000.00	0.00	-5000.00	-100.0%	0.00%
Coordinación de Deporte Estudiantil	4,456,102.05	5,185,734.81	5,239,141.18	53,406.37	-1.0%	12.8%
Coordinación de Deporte Popular	1,292,771.58	1,541,314.10	1,743,872.30	202,558.20	13.1%	29.5%
Coordinación de Deporte Adaptado	241,022.73	63,000.00	270,845.39	207,845.39	329.9%	7.8%
Coordinación de Mantenimiento e Infraestructura Deportiva	2,467,245.84	5,019,139.60	2,128,753.78	-2,890,385.82	-57.6%	-17.2%
Total del Egreso	**25,958,344.43**	**38,000,000.00**	**36,095,388.35**	**-1,904,611.65**	**-5.0%**	**33.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Coordinación Administrativa	9,996,405.16	13,320,546.34	12,136,212.88	-1,184,333.46	-.8.9%	16.5%
Coordinación de Operaciones y Logística	7,486,365.67	12,865,265.15	14,568,445.20	1,703,180.05	13.2%	86.8%
Coordinación de Deporte Federado y Asociado	0.00	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.0%	0.00%
Coordinación de Deporte Estudiantil	4,456,102.06	5,185,734.81	5,239,141.18	53,406.37	1.0%	12.8%
Coordinación de Deporte Popular	1,292,728.58	1,541,314.10	1,743,872.30	202,558.20	13.1%	29.5%
Coordinación de Deporte Adaptado	240,964.59	63,000.00	270,845.39	207,845.39	329.9%	7.8%
Coordinación de Mantenimiento e Infraestructura Deportiva	2,467,235.30	5,019,139.60	2,128,686.27	-2,890,453.33	-57.6%	-17.2%
Total del Egreso	**25,939,801.36**	**38,000,000.00**	**36,087,203.22**	**-1,912,796.78**	**-5.0%**	**33.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**25,958,344.43**	**38,000,000.00**	**36,095,388.35**	**-1,904,611.65**	**-5.0%**	**33.4%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	25,958,344.43	38,000,000.00	36,095,388.35	-1,904,611.65	-5.0%	33.4%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**25,958,344.43**	**38,000,000.00**	**36,095,388.35**	**-1,904,611.65**	**-5.0%**	**33.4%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**25,939,801.35**	**38,000,000.00**	**36,087,203.22**	**-1,912,796.78**	**-5.0%**	**33.5%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	25,939,801.35	38,000,000.00	36,087,203.22	-1,912,796.78	-5.0%	33.5%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**25,939,801.35**	**38,000,000.00**	**36,087,203.22**	**-1,912,796.78**	**-5.0%**	**33.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**25,958,344.43**	**38,000,000.00**	**36,095,388.35**	**-1,904,611.65**	**-5.0%**	**33.4%**
Prestación de Servicios Públicos	25,958,344.43	38,000,000.00	36,095,388.35	-1,904,611.65	-5.0%	33.4%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**25,958,344.43**	**38,000,000.00**	**36,095,388.35**	**-1,904,611.65**	**-5.0%**	**33.4%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto del Deporte del Municipio de Benito Juárez
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**25,939,801.35**	**38,000,000.00**	**36,087,203.22**	**-1,912,796.78**	**-5.0%**	**33.5%**
Prestación de Servicios Públicos	25,939,801.35	38,000,000.00	36,087,203.22	-1,912,796.78	-5.0%	33.5%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**25,939,801.35**	**38,000,000.00**	**36,087,203.22**	**-1,912,796.78**	**-5.0%**	**33.5%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

INSTITUTO MUNICIPAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO E INNOVACIÓN

IMDAI

INSTITUTO MUNICIPAL DE
DESARROLLO ADMINISTRATIVO
E INNOVACIÓN

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

INSTITUTO MUNICIPAL DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO E INNOVACIÓN

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.

3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública del Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo (IMDAI), muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortiz.

Director General.

INTRODUCCIÓN

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Honorable Ayuntamiento Constitucional el día 28 de mayo de 2009, publicado en el Periódico Oficial de fecha 05 de junio de 2009, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

MISIÓN

Ser un organismo proactivo que permita al gobierno lograr ser reconocido por los ciudadanos Benito juarenses por la calidad y eficiencia en los servicios ofrecidos, con la implementación de la mejora regulatoria continua y la aplicación de las herramientas administrativas y normativas vigentes, que nos permita el correcto desempeño de nuestras funciones como servidores públicos y tener como resultado la transparencia y eficiencia en nuestro actuar.

VISIÓN

El IMDAI aspira a crear una cultura de mejora continua y desarrollo administrativo en el actuar de la administración pública, a fin de lograr un gobierno honesto, eficaz y eficiente en la optimización de los recursos humanos, técnicos y económicos del H. Ayuntamiento que satisfagan las expectativas de los ciudadanos Benito juarenses.

INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**87.53**	**0.00**
Inpuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	87.53	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**4,600,000.00**	**3,400,000.00**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	4,600,000.00	3,400,000.00
Otros ingresos y beneficios	**0.00**	**0.00**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	**4,600,087.53**	**3,400,000.00**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**4,267,621.43**	**3,213,281.18**
Servicios personales	1,449,997.66	925,214.69
Materiales y suministros	591,703.56	548,040.11
Servicios generales	2,225,920.21	1,740,026.38
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.00**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**84,921.19**	**124,091.71**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	84,921.19	124,091.71
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**4,352,542.62**	**3,337,372.89**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**247,544.91**	**62,627.11**

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	209,796.81	182,599.48	Cuentas por pagar a corto plazo	38,089.95	9.98
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	4,713.20	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.48	0.51	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**209,797.29**	**187,313.19**	**Total de pasivos circulantes**	**38,089.95**	**9.98**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	2,128,227.08	1,778,989.11	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,225,513.38	-1,119,185.53	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**38,089.95**	**9.98**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**43,131.88**	**43,131.88**
			Aportaciones	43,131.88	43,131.88
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**1,031,289.16**	**803,974.91**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	247,544.91	62,627.11
			Resultados de ejercicios anteriores	803,974.91	741,347.80
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-20,230.66	0.00
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**902,713.70**	**659,803.58**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**1,074,421.04**	**847,106.79**
Total del activo	**1,112,510.99**	**847,116.77**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**1,112,510.99**	**847,116.77**

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**43,131.88**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**43,131.88**
Aportaciones	43,131.88	0.00	0.00	0.00	43,131.88
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**741,347.80**	**62,627.11**	**0.00**	**803,974.91**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	62,627.11	0.00	62,627.11
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	741,347.80	0.00	0.00	741,347.80
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**43,131.88**	**741,347.80**	**62,627.11**	**0.00**	**847,106.79**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**62,627.11**	**164,687.14**	**0.00**	**227,314.25**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	247,544.91	0.00	247,544.91
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	62,627.11	-62,627.11	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	-20,230.66	0.00	-20,230.66
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**43,131.88**	**803,974.91**	**227,314.25**	**0.00**	**1,074,421.04**

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**111,041.08**	**376,435.30**
Activo circulante	**4,713.23**	**27,197.33**
Efectivo y equivalentes	0.00	27,197.33
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,713.20	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.03	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**106,327.85**	**349,237.97**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	349,237.97
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	106,327.85	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**38,079.97**	**0.00**
Pasivo circulante	**38,079.97**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	38,079.97	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**247,544.91**	**20,230.66**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**247,544.91**	**20,230.66**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	184,917.80	**0.00**
Resultados de ejercicios anteriores	62,627.11	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	20,230.66
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**4,644,056.73**	**3,400,000.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	87.53	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,600,000.00	3,400,000.00
Otros orígenes de operación	43,969.20	0.00
Aplicación	**4,267,621.43**	**3,226,148.51**
Servicios personales	1,449,997.66	925,214.69
Materiales y suministros	591,703.56	548,040.11
Servicios generales	2,225,920.21	1,740,026.38
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	12,867.33
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**376,435.30**	**173,851.49**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**349,237.97**	**265,869.76**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	349,237.97	265,869.76
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-349,237.97**	**-265,869.76**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financianiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**27,197.33**	**-92,018.27**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**182,599.48**	**274,617.75**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**209,796.81**	**182,599.48**

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**847,116.77**	**9,917,823.24**	**9,652,429.02**	**1,112,510.99**	**265,394.22**
Activo circulante	**187,313.19**	**9,568,585.27**	**9,546,101.17**	**209,797.29**	**22,484.10**
Efectivo y equivalentes	182,599.48	4,958,146.67	4,930,949.34	209,796.81	27,197.33
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,713.20	4,610,438.60	4,615,151.80	0.00	-4,713.20
Derechos a recibir bienes o servicios	0.51	0.00	0.03	0.48	-0.03
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**659,803.58**	**349,237.97**	**106,327.85**	**902,713.70**	**242,910.12**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	1,778,989.11	349,237.97	0.00	2,128,227.08	349,237.97
Activos intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,119,185.53	0.00	106,327.85	-1,225,513.38	-106,327.85
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**9.98**	**38,089.95**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**9.98**	**38,089.95**

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación al 31 de diciembre de 2025, no cuenta con pasivos contingentes a fecha que se presenta este informe de cuenta pública.

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I) Notas de Gestión Administrativa
II) Notas de Desglose
III) Notas de Memoria

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente público.

Mediante Decreto número 48 extraordinario Tomo II Séptima época de la Décima Cuarta Sesión Extraordinaria, publicado el 05 de junio de 2009 en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, se regula al Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, como Organismo Público Descentralizado del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

b) El IMDAI no ha tenido cambios en su estructura desde su creación.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que el Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación se encuentra en período de operación desde el 28 de mayo de 2009, que ha recibido la aportación federal la cual le ha ayudado a realizar sus actividades, con el fin de su crecimiento en infraestructura y desarrollo en todas sus instalaciones.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

A) OBJETO SOCIAL:

Corresponde al Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados

Unidos Mexicanos, la particular del Estado y las leyes que emanen de ellas.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Implementar los procesos de desarrollo administrativo e innovación en el Municipio, con el fin el impulsar la simplificación, desregulación, perfeccionamiento, eficacia y modernización de los reglamentos, procesos y procedimientos que impacten la actividad empresarial; así como elevar la competitividad del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

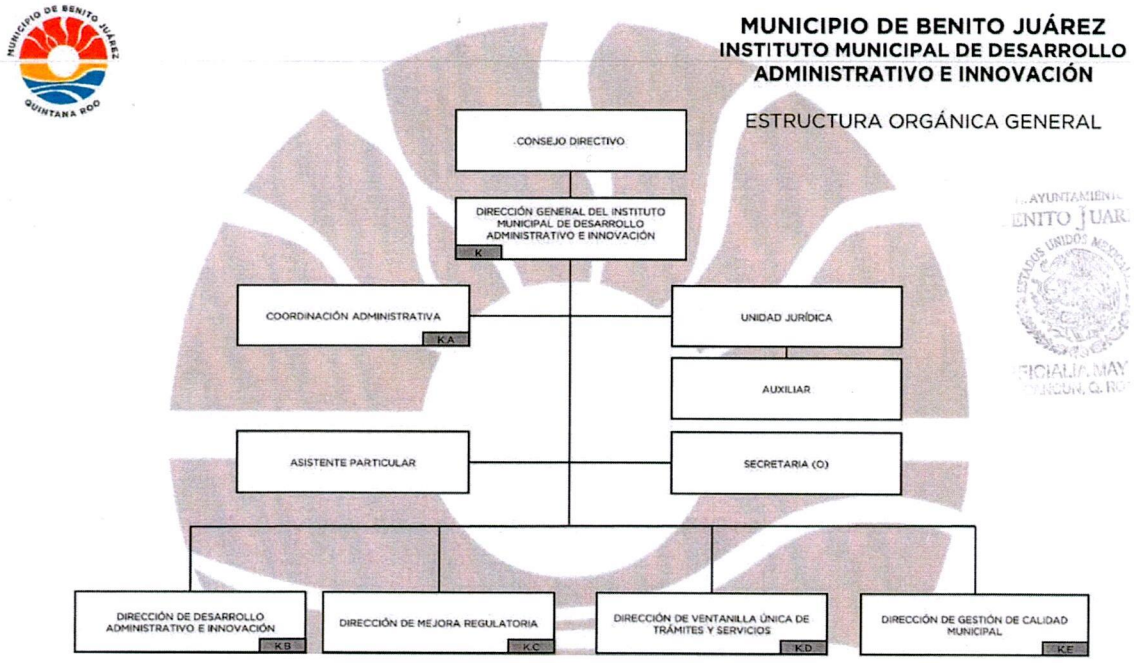
E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Impuesto Sobre la Renta. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o

Estatales. Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquiera bienes, los use o goce temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

El Ente Público no cuenta con fideicomisos ni mandatos, por lo que esta nota no aplica.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, del Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, se presentan comparativos, han sido elaborados bajos dicha normatividad y al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, del ejercicio fiscal de 2025.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público. Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Sustancia económica
Entes públicos
Existencia permanente
Revelación suficiente
Importancia relativa
Registro e integración presupuestaria
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación
Dualidad económica
Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 están presentados con cifras en pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

a) Moneda en los estados financieros.

Los estados financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

b) Base acumulativa y de devengo contable.

La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias. El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.

d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ente Público, de los cuales se espera recibir una

contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

e) El Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
No aplica para este Ente Público.

f) Provisiones y reservas, aún no se tienen registrado provisiones y reservas.

g) Cuentas por pagar a corto plazo.

Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.

h) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No aplica para este Ente Público.

i) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

No se cuenta con esta reserva, por lo que esta nota no aplica.

j) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

No se han realizado cambios en políticas contables o corrección de errores que deban revelarse, por lo que esta nota no aplica.

k) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

No aplica para el Ente Público.

l) Depuración y cancelación de saldos.

No se han realizado movimientos importantes que deban revelarse, por lo que esta nota no aplica.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos son los referidos en las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, en particular los parámetros de estimación de vida útil y las reglas específicas de valoración del patrimonio.

Asimismo, los edificios se registran a su costo de adquisición o de construcción y las inversiones en bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluye el Impuesto al Valor Agregado en el período en que ocurre. Con el fin de cumplir con la normatividad al respecto, El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación registra la depreciación de los bienes con los porcentajes determinados en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC.

Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles son los siguientes:

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

a) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro. No aplica.
b) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. No aplica.
c) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No aplica.
d) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. No aplica.
e) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. No aplica.
f) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. No aplica.
g) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. No aplica.

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

a) Inversiones en valores. No aplica.
b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. No aplica.
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No aplica.
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No aplica.
e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda. No aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Obtención de Ingresos

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación recibe principalmente recursos por las transferencias que le realiza el Gobierno Federal, Municipal y Estatal.

Conceptos	Municipal	Estatal	Propios
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones	4,600,000.00	0.00	0.00
Productos	87.53	0.00	0.00

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

El Ente Público está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, es única correspondiente a los procesos de desarrollo administrativo e innovación y de mejora regulatoria del Municipio.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, al 31 de diciembre de 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**87.53**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	87.53	0.0%	0.00	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**4,600,000.00**	**100.0%**	**3,400,000.00**	**100.0%**
Otros ingresos y beneficios	**00.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**4,600,087.53**	**100.0%**	**3,400,000.00**	**100.0%**

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**4,267,621.43**	**98.0%**	**3,213,281.18**	**96.3%**
Servicios personales	1,449,997.66	33.3%	925,214.69	27.7%
Materiales y Suministros	591,703.56	13.6%	548,040.11	16.4%
Servicios generales	2,225,920.21	51.1%	1,740,026.38	52.1%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**84,921.19**	**2.0%**	**124,091.71**	**3.7%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**4,352,542.62**	**100.0%**	**3,337,372.89**	**100.0%**

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/tesorería	209,796.81	182,599.48
Total	**209,796.81**	**182,599.48**

4.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo*	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	4,713.20
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**0.00**	**4,713.20**

Los derechos a recibir bienes o servicios se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.48	0.51
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**0.48**	**0.51**

5.- INVENTARIOS:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no tiene inventarios por lo que esta nota no aplica.

6.- ALMACENES:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no tiene inventarios por lo que esta nota no aplica.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no tiene inversiones financieras por lo que esta nota no aplica.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	1,713,834.09	1,395,428.31
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	211,095.27	187,520.04
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	37,780.00	37,780.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	165,517.72	158,260.76
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	**2,128,227.08**	**1,778,989.11**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	0.00	0.00
Licencias	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de $84,921.19 de pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**84,921.19**	**-1,225,513.38**
Mobiliario y equipo de administración	15,248.30	-1,131,097.86
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	54,104.69	0.00
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	0.00	-7,083.72
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	5,614.28	-87,331.80
Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración	9,953.92	0.00

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no cuenta con estimaciones y deterioros, por lo tanto, la nota no aplica.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	38,089.95	9.98
Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total	**38,089.95**	**9.98**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no cuenta con fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración por lo que esta nota no aplica.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no cuenta con pasivos diferidos por lo que esta nota no aplica.

14.- PROVISIONES:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no cuenta con provisiones por lo que esta nota no aplica.

15.- OTROS PASIVOS:

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no cuenta con otros pasivos por lo que esta nota no aplica.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	43,131.88	43,131.88
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**43,131.88**	**43,131.88**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	247,544.91	62,627.11
Resultados de Ejercicios Anteriores	803,974.91	741,347.80
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,230.66	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**1,031,289.16**	**803,974.91**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	209,796.81	182,599.48
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**209,796.81**	**182,599.48**

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hubieron adquisiciones pagadas de bienes por $349,237.97 pesos

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	318,405.78	37,120.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	23,575.23	167,992.04
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	37,780.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,256.96	22,977.72
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**349,237.97**	**265,869.76**

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**247,544.91**	**62,627.11**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**128,890.39**	**111,224.38**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	84,921.19	124,091.71
Incremento en Cuentas por Cobrar	-4,713.23	0.00
Incremento en Cuentas por Pagar	38,079.97	0.00
Otras Partidas Extraordinarias	1,176.00	-12,867.33
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**376,435.30**	**173,851.49**

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**4,600,087.53**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**4,600,087.53**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**4,616,859.40**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**940,941.53**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	591,703.56	
Mobiliario y Equipo de Administración	318,405.78	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	23,575.23	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,256.96	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**676,624.75**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	84,921.19	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	591,703.56	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**4,352,542.62**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

El Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación no cuenta con juicios por lo que esta nota no aplica.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	4,600,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	0.00
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	87.53
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	4,600,087.53
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	4,600,087.53

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	4,600,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	171,707.19
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	188,566.59
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	4,616,859.40
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	4,616,859.40
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	4,616,859.40
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	4,616,859.40

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

1 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	87.53	87.53	87.53	87.53	87.53
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	4,600,000.00	0.00	4,600,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**4,600,000.00**	**87.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**87.53**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**4,600,000.00**	**87.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**87.53**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	87.53	87.53	87.53	87.53	87.53
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,600,000.00	0.00	4,600,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**4,600,000.00**	**87.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**87.53**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

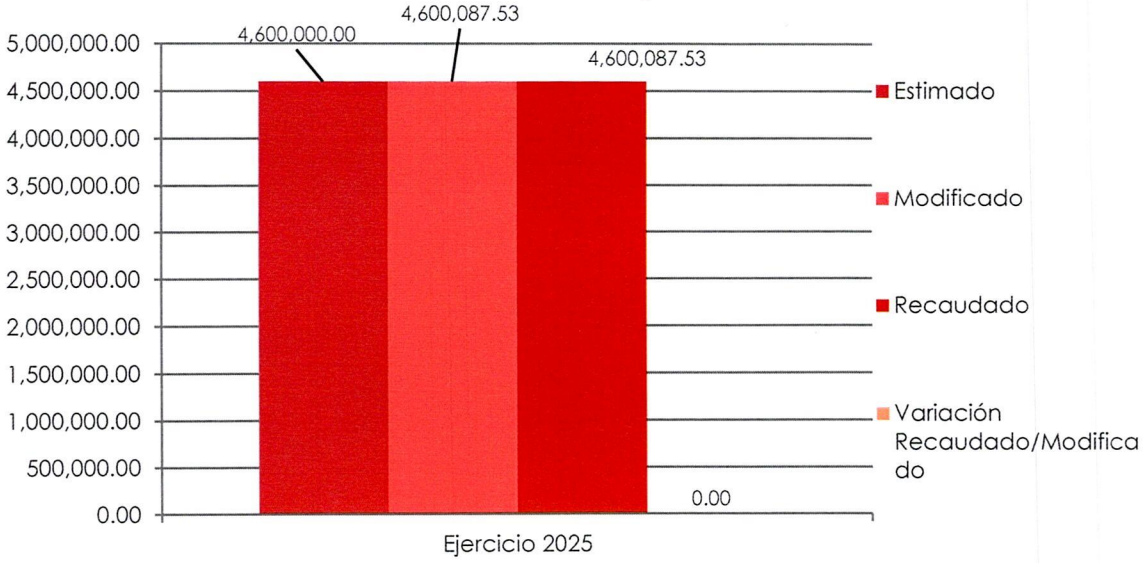
Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $4,600,000.00 pesos, asimismo, obtuvo ampliaciones presupuestales por un monto de $87.53 pesos, obteniéndose un ingreso recaudado de $4,600,087.53 pesos, por lo que no existe variación entre el ingreso recaudado y modificado.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025 (Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**1,450,000.00**	**0.00**	**1,450,000.00**	**1,449,997.66**	**1,449,997.66**	**2.34**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,450,000.00	0.00	1,450,000.00	1,449,997.66	1,449,997.66	2.34
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**598,718.72**	**87,886.59**	**686,605.31**	**591,703.56**	**591,703.56**	**94,901.75**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	140,000.04	27,056.70	167,056.74	166,003.74	166,003.74	1,053.00
Alimentos y Utensilios	73,000.02	-26,351.96	46,648.06	45,148.06	45,148.06	1,500.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	8,718.72	39,480.25	48,198.97	48,198.97	48,198.97	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	6,622.89	6,622.89	6,122.89	6,122.89	500.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	276,000.00	26,838.59	302,838.59	211,321.09	211,321.09	91,517.50
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	75,000.00	-14,003.74	60,996.26	60,996.21	60,996.21	0.05
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	25,999.94	28,243.86	54,243.80	53,912.60	53,912.60	331.20
Servicios Generales	**2,201,000.00**	**100,680.00**	**2,301,680.00**	**2,225,920.21**	**2,225,920.21**	**75,759.79**
Servicios Básicos	54,000.10	46,355.30	100,355.40	24,595.81	24,595.81	75,759.59
Servicios de Arrendamiento	1,075,999.96	-82,714.51	993,285.45	993,285.45	993,285.45	0.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	720,000.00	-575,142.56	144,857.44	144,857.44	144,857.44	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	25,000.02	-14,716.08	10,283.94	10,283.74	10,283.74	0.20
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	20,999.94	456,011.48	477,011.42	477,011.42	477,011.42	0.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	61,999.98	-61,999.98	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	148,000.02	-74,022.11	73,977.91	73,977.91	73,977.91	0.00
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	94,999.98	406,908.46	501,908.44	501,908.44	501,908.44	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**350,281.28**	**0.00**	**350,281.28**	**349,237.97**	**349,237.97**	**1,043.31**
Mobiliario y Equipo de Administración	350,281.28	-30,832.19	319,449.09	318,405.78	318,405.78	1,043.31
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	23,575.23	23,575.23	23,575.23	23,575.23	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	7,256.96	7,256.96	7,256.96	7,256.96	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	4,249,718.72	188,566.59	4,438,285.31	4,267,621.43	4,267,621.43	170,663.88
Gasto de Capital	350,281.28	0.00	350,281.28	349,237.97	349,237.97	1,043.31
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificacion Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación						
Dirección General del IMDAI	766,666.75	91,491.51	858,158.26	689,004.32	689,004.32	169,153.94
Dirección de Gestión de Calidad	766,666.63	-567,958.00	198,708.63	198,708.63	198,708.63	0.00
Coordinación Administrativa	766,666.67	624,094.45	1,390,761.12	1,388,807.87	1,388,807.87	1,953.25
Dirección de Ventanilla Única de Trámites y servicios	766,666.65	-18,575.27	748,091.38	748,091.38	748,091.38	0.00
Dirección de Desarrollo Administrativo e Innovación	766,666.65	531,696.20	1,298,362.85	1,298,362.85	1,298,362.85	0.00
Dirección de Mejora Regulatoria	766,666.65	-472,182.30	294,484.35	293,884.35	293,884.35	600.00
Total del Egreso	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**
Legislación	4,600,000.00	188,566.59	4,788,566.59	4,616,859.40	4,616,859.40	171,707.19
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	4,600,000.00	4,600,087.53	4,600,087.53
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	4,600,000.00	4,600,087.53	4,600,087.53
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	4,600,000.00	4,616,859.40	4,616,859.40
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	4,600,000.00	4,616,859.40	4,616,859.40
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-16,771.87	-16,771.87

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-16,771.87	-16,771.87
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**-16,771.87**	**-16,771.87**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	-16,771.87	-16,771.87
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**-16,771.87**	**-16,771.87**

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

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

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

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $4,600,000.00 pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $188,566.59 pesos, quedando un presupuesto modificado de $4,788,566.59 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $4,616,859.40 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $171,707.19 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación

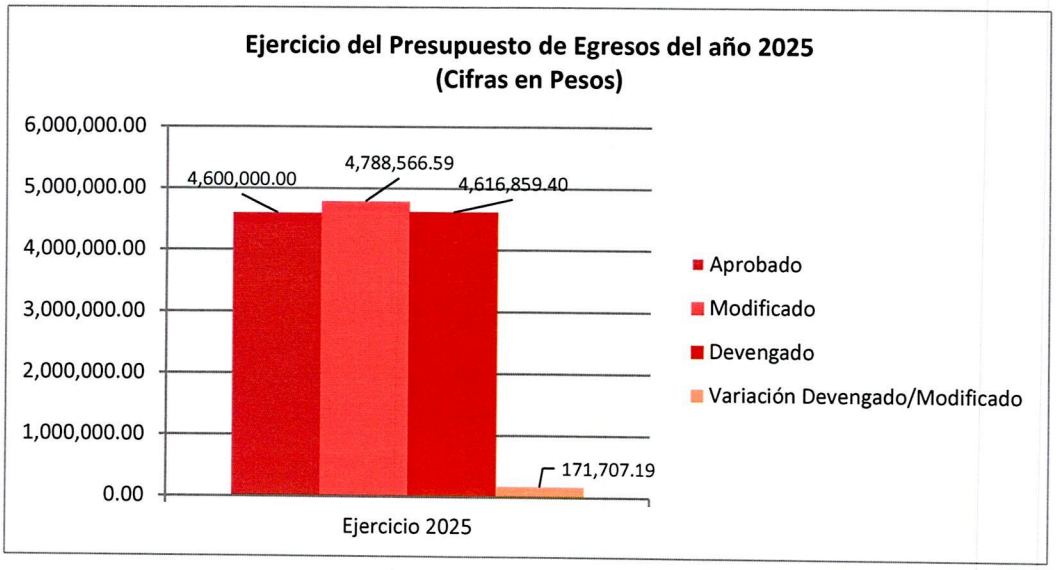
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
Programa Integral para la Optimización de Procesos Administrativos y la Mejora Regulatoria.	Ingresos propios	Remanente 2024	188,479.06	0.00	188,479.06
Programa Integral para la Optimización de Procesos Administrativos y la Mejora Regulatoria.	Ingresos propios	Productos bancarios	87.53	0.00	87.53

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $4,616,859.40 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 92.4% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	1,450,000.00	0.00	1,450,000.00	1,449,997.66	1,449,997.66	2.34
Materiales y Suministros	598,718.72	87,886.59	686,605.31	591,703.56	591,703.56	94,901.75
Servicios Generales	2,201,000.00	100,680.00	2,301,680.00	2,225,920.21	2,225,920.21	75,759.79
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**4,249,718.72**	**188,566.59**	**4,438,285.31**	**4,267,621.43**	**4,267,621.43**	**170,663.88**

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a el remanente al 31 de diciembre del 2024 por $187,303.06 pesos, el reintegro de $1,176.00 pesos y $87.53 pesos de intereses ganados por la banca dando un acumulado anual de $188,566.59 pesos el cual fue aprobado por el Consejo Directivo del Instituto.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**349,237.97**
Mobiliario y Equipo de Administración	318,405.78
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	23,575.23
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	7,256.96
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación

Estado Analítico del Presupuesto de Egresos

Gasto por Categoría Programática

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**
Prestación de Servicios Públicos	4,600,000.00	188,566.59	4,788,566.59	4,616,859.40	4,616,859.40	171,707.19
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**

Lic. Bárbara Jackeline Iturralde Ortíz
Directora General

Lic. Lourdes Beatriz Cauich Gordillo
Contadora

Lic. Samantha Herrera Calderón
Coordinadora Administrativa

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S – Sujetos a Reglas de Operación	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
S000-Nombre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	209,796.81	182,599.48	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	38,089.95	9.98
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	209,796.81	182,599.48	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	38,089.95	9.98
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	4,713.20	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.00	4,713.20	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.48	0.51	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.48	0.51	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**209,797.29**	**187,313.19**	**Total de Pasivos Circulantes**	**38,089.95**	**9.98**

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	2,128,227.08	1,778,989.11	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,225,513.38	-1,119,185.53	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	**38,089.95**	**9.98**
Total de Activos No Circulantes	**902,713.70**	**659,803.58**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**43,131.88**	**43,131.88**
			Aportaciones	43,131.88	43,131.88
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**1,031,289.16**	**803,974.91**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	247,544.91	62,627.11
			Resultados de Ejercicios Anteriores	803,974.91	741,347.80
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,230.66	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**1,074,421.04**	**847,106.79**
Total del Activo	**1,112,510.99**	**847,116.77**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**1,112,510.99**	**847,116.77**

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**9.98**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**38,089.95**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**9.98**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**38,089.95**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**4,600,000.00**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**
A1. Ingresos de Libre Disposición	4,600,000.00	4,600,087.53	4,600,087.53
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	4,600,000.00	4,616,859.40	4,616,859.40
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**187,303.06**	**187,303.06**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	187,303.06	187,303.06
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**0.00**	**170,531.19**	**170,531.19**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**0.00**	**170,531.19**	**170,531.19**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**-16,771.87**	**-16,771.87**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**0.00**	**-16,771.87**	**-16,771.87**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	4,600,000.00	4,600,087.53	4,600,087.53
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	4,600,000.00	4,616,859.40	4,616,859.40
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	187,303.06	187,303.06
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**0.00**	**170,531.19**	**170,531.19**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**0.00**	**170,531.19**	**170,531.19**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**0.00**	**0.00**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C. Contribuciones de Mejoras	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
D. Derechos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Productos	**0.00**	**87.53**	**87.53**	**87.53**	**87.53**	**87.53**
F. Aprovechamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
H. Participaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	**4,600,000.00**	**0.00**	**4,600,000.00**	**4,600,000.00**	**4,600,000.00**	**0.00**
K. Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	**4,600,000.00**	**87.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**87.53**
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						**87.53**
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	**4,600,000.00**	**87.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**4,600,087.53**	**87.53**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**1,450,000.00**	**0.00**	**1,450,000.00**	**1,449,997.66**	**1,449,997.66**	**2.34**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,450,000.00	0.00	1,450,000.00	1,449,997.66	1,449,997.66	2.34
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**598,718.72**	**87,886.59**	**686,605.31**	**591,703.56**	**591,703.56**	**94,901.75**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	140,000.04	27,056.70	167,056.74	166,003.74	166,003.74	1,053.00
b2) Alimentos y Utensilios	73,000.02	-26,351.96	46,648.06	45,148.06	45,148.06	1,500.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	8,718.72	39,480.25	48,198.97	48,198.97	48,198.97	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	6,622.89	6,622.89	6,122.89	6,122.89	500.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	276,000.00	26,838.59	302,838.59	211,321.09	211,321.09	91,517.50
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	75,000.00	-14,003.74	60,996.26	60,996.21	60,996.21	0.05
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	25,999.94	28,243.86	54,243.80	53,912.60	53,912.60	331.20
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**2,201,000.00**	**100,680.00**	**2,301,680.00**	**2,225,920.21**	**2,225,920.21**	**75,759.79**
c1) Servicios Básicos	54,000.10	46,355.30	100,355.40	24,595.81	24,595.81	75,759.59
c2) Servicios de Arrendamiento	1,075,999.96	-82,714.51	993,285.45	993,285.45	993,285.45	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	720,000.00	-575,142.56	144,857.44	144,857.44	144,857.44	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	25,000.02	-14,716.08	10,283.94	10,283.74	10,283.74	0.20
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	20,999.94	456,011.48	477,011.42	477,011.42	477,011.42	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	61,999.98	-61,999.98	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	148,000.02	-74,022.11	73,977.91	73,977.91	73,977.91	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	94,999.98	406,908.46	501,908.44	501,908.44	501,908.44	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**350,281.28**	**0.00**	**350,281.28**	**349,237.97**	**349,237.97**	**1,043.31**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	350,281.28	-30,832.19	319,449.09	318,405.78	318,405.78	1,043.31
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	23,575.23	23,575.23	23,575.23	23,575.23	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	7,256.96	7,256.96	7,256.96	7,256.96	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificacion por Objeto del Gasto (Capitulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
i2) Intereses de la Deuda Publica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**
Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación						
Dirección General del IMDAI	766,666.75	91,491.51	858,158.26	689,004.32	689,004.32	169,153.94
Dirección de Gestión De Calidad	766,666.63	-567,958.00	198,708.63	198,708.63	198,708.63	0.00
Coordinación Administrativa	766,666.67	624,094.45	1,390,761.12	1,388,807.87	1,388,807.87	1,953.25
Dirección de Ventanilla Única de Trámites y servicios	766,666.65	-18,575.27	748,091.38	748,091.38	748,091.38	0.00
Dirección de Desarrollo Administrativo e Innovación	766,666.65	531,696.20	1,298,362.85	1,298,362.85	1,298,362.85	0.00
Dirección de Mejora Regulatoria	766,666.65	-472,182.30	294,484.35	293,884.35	293,884.35	600.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación						
Dirección General del IMDAI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Gestión de Calidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Ventanilla Única de Trámites y servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Desarrollo Administrativo e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Mejora Regulatoria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**
A. Gobierno	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**
a1) Legislación	4,600,000.00	188,566.59	4,788,566.59	4,616,859.40	4,616,859.40	171,707.19
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**4,600,000.00**	**188,566.59**	**4,788,566.59**	**4,616,859.40**	**4,616,859.40**	**171,707.19**

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoria
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	1,450,000.00	0.00	1,450,000.00	1,449,997.66	1,449,997.66	2.34
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	1,450,000.00	0.00	1,450,000.00	1,449,997.66	1,449,997.66	2.34
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**1,450,000.00**	**0.00**	**1,450,000.00**	**1,449,997.66**	**1,449,997.66**	**2.34**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	**Implementación**				**Resultado**		**Fundamento (h)**	**Comentarios (i)**
	SI		**NO**					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			170,531.19	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			170,531.19	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Reporte Trim. Formato 6 d)			1,450,000.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)			1,449,997.66	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d. *Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)*		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. *Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)*		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)*		Cuenta Pública / Formato 5			87.53	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)		Cuenta Pública			87.53	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Obligaciones a Corto Plazo								
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)					276,000.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

De acuerdo con el artículo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el inventario de bienes del Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación, se encuentra publicado para consulta en la siguiente liga de acceso:

https://imdai.cancun.gob.mx/archivos/INVENTARIO%20PROPIO%20IMDAI%2004-02-26%20ok.pdf

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

No Aplica

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	**0.00**	**0.0%**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	87.53
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	0.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,600,000.00
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**4,600,087.53**
Servicios personales	1,449,997.66
Materiales y suministros	591,703.56
Servicios generales	2,225,920.21
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	349,237.97
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**4,616,859.40**
Superávit/Déficit del ejercicio	**-16,771.87**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	87.53	87.53	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	3,400,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00	0.00	0.0%	29.8%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**3,400,000.00**	**4,600,000.00**	**4,600,087.53**	**87.53**	**0.0%**	**29.8%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**3,400,000.00**	**4,600,000.00**	**4,600,087.53**	**87.53**	**0.0%**	**29.8%**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	87.53	87.53	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,400,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00	0.00	0.0%	29.8%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**3,400,000.00**	**4,600,000.00**	**4,600,087.53**	**87.53**	**0.0%**	**29.8%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**925,214.69**	**1,450,000.00**	**1,449,997.66**	**-2.34**	**0.0%**	**50.4%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	925,214.69	1,450,000.00	1,449,997.66	-2.34	0.0%	50.4%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**548,040.11**	**598,718.72**	**591,703.56**	**-7,015.16**	**-1.2%**	**3.6%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	128,075.05	140,000.04	166,003.74	26,003.70	18.6%	24.4%
Alimentos y Utensilios	27,986.89	73,060.02	45,148.06	-27,851.96	-38.2%	54.8%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	38,294.17	8,718.72	48,198.97	39,480.25	452.8%	20.8%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	6,122.89	6,122.89	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	163,842.47	276,000.00	211,321.09	-64,678.91	-23.4%	23.8%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	62,930.00	75,000.00	60,996.21	-14,003.79	-18.7%	-7.0%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	126,911.53	25,999.94	53,912.60	27,912.66	107.4%	-59.2%
Servicios Generales	**1,740,026.38**	**2,201,000.00**	**2,225,920.21**	**24,920.21**	**1.1%**	**22.8%**
Servicios Básicos	27,013.51	54,000.10	24,595.81	-29,404.29	-54.5%	-12.6%
Servicios de Arrendamiento	971,905.89	1,075,999.96	993,285.45	-82,714.51	-7.7%	-1.9%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	565,907.29	720,000.00	144,857.44	-575,142.56	-79.9%	-75.4%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,504.23	25,000.02	10,283.74	-14,716.28	-58.9%	-14.2%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	78,880.01	20,999.94	477,011.42	456,011.48	2171.5%	480.4%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,648.00	61,999.98	0.00	-61,999.98	-100.0%	-100.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	38,176.69	148,000.02	73,977.91	-74,022.11	-50.0%	86.0%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	43,990.76	94,999.98	501,908.44	406,908.46	428.3%	995.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	**265,869.76**	**350,281.28**	**349,237.97**	**-1,043.31**	**-0.3%**	**26.1%**
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	37,120.00	350,281.28	318,405.78	-31,875.50	-9.1%	725.2%
Mobiliario y Equipo de Administración	167,992.04	0.00	23,575.23	23,575.23	0.0%	86.5%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	37,780.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	100.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	22,977.72	0.00	7,256.96	7,256.96	0.0%	69.7%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)						

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**925,214.69**	**1,450,000.00**	**1,449,997.66**	**-2.34**	**0.0%**	**50.4%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	925,214.69	1,450,000.00	1,449,997.66	-2.34	0.0%	50.4%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**548,040.11**	**598,718.72**	**591,703.56**	**-7,015.16**	**-1.2%**	**3.6%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	128,075.05	140,000.04	166,003.74	26,003.70	18.6%	24.4%
Alimentos y Utensilios	27,986.89	73,000.02	45,148.06	-27,851.96	-38.2%	54.8%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	38,294.17	8,718.72	48,198.97	39,480.25	452.8%	20.8%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	6,122.89	6,122.89	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	163,842.47	276,000.00	211,321.09	-64,678.91	-23.4%	23.8%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	62,930.00	75,000.00	60,996.21	-14,003.79	-18.7%	-7.0%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	126,911.53	25,999.94	53,912.60	27,912.66	107.4%	-59.2%
Servicios Generales	**1,740,026.38**	**2,201,000.00**	**2,225,920.21**	**24,920.21**	**1.1%**	**22.8%**
Servicios Básicos	27,013.51	54,000.10	24,595.81	-29,404.29	-54.5%	-12.6%
Servicios de Arrendamiento	971,905.89	1,075,999.96	993,285.45	-82,714.51	-7.7%	-1.9%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	565,907.29	720,000.00	144,857.44	-575,142.56	-79.9%	-75.4%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,504.23	25,000.02	10,283.74	-14,716.28	-58.9%	-14.2%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	78,880.01	20,999.94	477,011.42	456,011.48	2171.5%	480.4%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,648.00	61,999.98	0.00	-61,999.98	-100.0%	-100.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	38,176.69	148,000.02	73,977.91	-74,022.11	-50.0%	86.0%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	43,990.76	94,999.98	501,908.44	406,908.46	428.3%	995.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**265,869.76**	**350,281.28**	**349,237.97**	**-1,043.31**	**-0.3%**	**26.1%**
Mobiliario y Equipo de Administración	37,120.00	350,281.28	318,405.78	-31,875.50	-9.1%	723.2%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	167,992.04	0.00	23,575.23	23,575.23	0.0%	-86.5%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	37,780.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	22,977.72	0.00	7,256.96	7,256.96	0.0%	-69.7%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	3,213,281.18	4,249,718.72	4,267,621.43	17,902.71	0.4%	27.5%
Gasto de Capital	265,869.76	350,281.28	349,237.97	-1,043.31	-0.3%	26.1%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	3,213,281.18	4,249,718.72	4,267,621.43	17,902.71	0.42%	27.5%
Gasto de Capital	265,869.76	350,281.28	349,237.97	-1,043.31	-0.30%	26.1%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación						
Dirección General del IMDAI	817,546.52	766,666.75	689,004.32	-77,662.43	-10.1%	-19.1%
Dirección de Gestión de Calidad	177,966.27	766,666.63	198,708.63	-567,958.00	-74.1%	7.2%
Coordinación Administrativa	1,380,212.34	766,666.67	1,388,807.87	622,141.20	81.1%	-3.4%
Dirección de Ventanilla Única de Trámites y servicios	335,207.10	766,666.65	748,091.38	-18,575.27	-2.4%	114.2%
Dirección de Desarrollo Administrativo e Innovación	565,930.45	766,666.65	1,298,362.85	531,696.20	69.4%	120.2%
Dirección de Mejora Regulatoria	202,288.26	766,666.65	293,884.35	-472,782.30	-61.7%	39.4%
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación						
Dirección General del IMDAI	817,546.52	766,666.75	689,004.32	-77,662.43	-10.1%	-19.1%
Dirección de Gestión de Calidad	177,966.27	766,666.63	198,708.63	-567,958.00	-74.1%	7.2%
Coordinación Administrativa	1,380,212.34	766,666.67	1,388,807.87	622,141.20	81.1%	-3.4%
Dirección de Ventanilla Única de Trámites y servicios	335,207.10	766,666.65	748,091.38	-18,575.27	-2.4%	114.2%
Dirección de Desarrollo Administrativo e Innovación	565,930.45	766,666.65	1,298,362.85	531,696.20	69.4%	120.2%
Dirección de Mejora Regulatoria	202,288.26	766,666.65	293,884.35	-472,782.30	-61.7%	39.4%
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**
Legislación	3,479,150.94	4,600,000.00	4,616,859.40	16,859.40	0.4%	27.4%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	27.4%
Legislación	**3,479,150.94**	4,600,000.00	4,616,859.40	16,859.40	0.4%	27.4%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	3,479,150.94	4,600,000.00	4,616,859.40	16,859.40	0.4%	27.4%
Prestación de Servicios Públicos	3,479,150.94	4,600,000.00	4,616,859.40	16,859.40	0.4%	27.4%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	3,479,150.94	4,600,000.00	4,616,859.40	16,859.40	0.4%	27.4%

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de Desarrollo Administrativo e Innovación
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**
Prestación de Servicios Públicos	3,479,150.94	4,600,000.00	4,616,859.40	16,859.40	0.4%	27.4%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**3,479,150.94**	**4,600,000.00**	**4,616,859.40**	**16,859.40**	**0.4%**	**27.4%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD

IMJUVE

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

INSTITUTO MUNICIPAL DE LA JUVENTUD

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública del Instituto Municipal de la Juventud, muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General del Instituto Municipal de la Juventud.

INTRODUCCIÓN

El Instituto Municipal de la Juventud del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Ayuntamiento Constitucional el día 22 de febrero del 2017, publicado en el Periódico Oficial de fecha 28 de abril de 2017, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

MISIÓN

Impulsar y promover el desarrollo integral de las juventudes del Municipio de Benito Juárez a través de políticas públicas y programas que brinden herramientas necesarias que generen mejores condiciones de vida para este sector de la sociedad.

VISIÓN

Ser el instituto rector y referente en materia de juventudes, promoviendo de forma innovadora e integral los derechos de las y los jóvenes, así como lograr su reconocimiento como actores estratégicos de desarrollo.

VALORES

- Honestidad
- Respeto
- Lealtad
- Prudencia
- Empatía
- Responsabilidad
- Valor de la diversidad y
- La inclusión

ESTRUCTURA ORGÁNICA

Para la consecución de su objeto y el ejercicio de sus atribuciones, el Instituto Municipal de la Juventud cuenta con los siguientes órganos de Gobierno y Consulta:

I.- El Consejo Directivo, y

II.- El Consejo Consultivo.

El Consejo Directivo del Organismo, estará integrado por:

- El Presidente Municipal, quien presidirá el órgano de gobierno;
- El Síndico Municipal, quien fungirá como vocal;
- Hasta cinco Regidores nombrados por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal, dentro de los primeros tres meses de la Administración Municipal, entre los cuales deberán estar considerados, los Presidentes de las Comisiones de Desarrollo Social y Organización Comunitaria, para el Desarrollo Juvenil, de Trabajo y Previsión Social y la de Educación, Cultura y Deportes, quienes fungirán como Vocales con derecho a voz y voto;
- El Secretario Municipal de Desarrollo Social y Económico, quien fungirá como vocal;
- Cuatro Consejeros Juveniles, de los cuales dos deberán ser mujeres y dos hombres, designados por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal, mismos fungirán como vocales;
- Tres representantes de organismos sociales, técnicos, culturales y económicos afines al objeto del Instituto, designados por el Ayuntamiento a propuesta del Presidente Municipal, quienes fungirán como vocales; y,
- El Director General del Instituto Municipal de la Juventud, quien fungirá como Secretario Técnico, el cual únicamente tendrá derecho a voz y no a voto.

El Consejo Consultivo del Organismo, estará integrado por:

- Diez ciudadanos elegidos por el Consejo Directivo, de entre las propuestas que realicen las organizaciones empresariales, de profesionistas, académicas y sociales en general, por conducto del Presidente Municipal;

- Los cuatro Consejeros Juveniles del Consejo Directivo, y
- El Director General del Instituto, quien fungirá como Secretario Técnico del Consejo Consultivo.

FACULTADES DE SUS ORGANOS

1.- Corresponderán a los Coordinadores y a los responsables de las unidades administrativas, las siguientes facultades genéricas:

- Auxiliar al Director General, dentro de la esfera de su competencia;
- Planear, programar, organizar, ejecutar, controlar y evaluar el desarrollo de los programas y acciones encomendados a la unidad administrativa bajo su mando, estableciendo mecanismos de integración, interrelación e interdisciplina, que propicien el óptimo desarrollo de las responsabilidades que son competencia de su unidad administrativa;
- Acordar con el Director General, el trámite, resolución y despacho de los asuntos de las unidades o áreas adscritas a su cargo y responsabilidad, desempeñando las funciones y comisiones que le encomiende y delegue, informándole del cumplimiento de las mismas;
- Proponer a su superior jerárquico la delegación, en servidores públicos subalternos, de facultades que se les hubieren encomendado o conferido;
- Someter a la consideración del Director General los estudios y proyectos que se elaboren en las unidades o áreas que tengan adscritas y así lo ameriten;
- Proporcionar la información o la cooperación que les sean requeridas por las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, Estatal o Municipal;
- Autorizar, dentro del ámbito de su competencia, licencias de conformidad con las necesidades del servicio y participar directamente o a través de un representante, en los casos de sanciones, remoción y cese del personal bajo su responsabilidad, de conformidad con las leyes, reglamentos, disposiciones y las Condiciones Generales de Trabajo aplicables, según sea el caso;

- Elaborar análisis, estadísticas y el sistema de registro de los asuntos a su cargo; proporcionar a las unidades administrativas competentes, la información y cooperación técnica especializada que soliciten, de acuerdo con las políticas y normas que establezca la Dirección General;
- Formular propuestas para lograr la cooperación de los diversos organismos públicos, sociales y privados, del ámbito nacional, estatal y municipal a efecto de fortalecer y consolidar las funciones del Instituto;
- Someter a la autorización del Director General los nombramientos del personal de su área, así como decidir sobre los movimientos de dicho personal, conforme a los lineamientos que se establezcan, y suscribir todos los documentos correspondientes;
- Ejercer el presupuesto autorizado que le designe la Dirección General, a través de la Coordinación Administrativa supervisando el desarrollo de los programas, proyectos, convenios, contratos y acuerdos que se relacionen con los asuntos de su competencia;
- Proponer las medidas necesarias para el mejoramiento administrativo del área a su cargo, así como plantear su reestructuración, cuando así sea necesario y conforme la legislación y normatividad aplicable lo permita;
- Suscribir los documentos relativos al ejercicio de sus funciones y aquellos que les sean señalados por delegación de facultades del Director General;
- Desempeñar las comisiones que le encomiende el Director General y realizar las actividades necesarias para el cumplimiento de las funciones a su cargo;
- Administrar los recursos humanos, materiales, técnicos y financieros de la Dirección a su cargo, estableciendo medidas para su optimización y racionalización;
- Representar al Organismo ante Dependencias e Instituciones Públicas, Privadas y Sociales y presidir o participar en los Comités Internos que les correspondan, conforme a sus ámbitos de competencia y políticas que al respecto establezca la Dirección General;

- Apoyar la ejecución de programas sectoriales mediante la elaboración de propuestas de sus respectivos ámbitos de responsabilidad;
- Promover y vigilar que en la atención y resolución de los asuntos de su competencia se cumplan las políticas y lineamientos dictados por la Dirección General, los ordenamientos legales y demás disposiciones normativas aplicables; y
- Las demás que les confieran las disposiciones legales vigentes, el Director General, así como las que les correspondan a las unidades administrativas a su cargo;

2.- El Presidente del Consejo Directivo tendrá las siguientes facultades:

- Representar al Consejo Directivo;
- Convocar a las sesiones Ordinarias o Extraordinarias del Consejo Directivo, por conducto del Secretario Técnico;
- Presidir las sesiones, dirigir los debates y proponer el trámite que corresponda a los asuntos que conozca;
- Proponer al Consejo Directivo, la integración de programas, comisiones y políticas que mejoren las funciones del Instituto Municipal de la Juventud; e
- Instalar y declarar la legalidad de las sesiones, y en su caso, dar por terminada éstas;
- Someter a la consideración del Consejo el calendario de sesiones ordinarias, tomando en cuenta el mínimo que señala el presente reglamento;
- Autorizar juntamente con el Secretario Técnico las actas que al final de las sesiones se levanten;
- Proponer en el interior del Consejo Directivo la creación de Grupos de Trabajo cuando los asuntos así lo requieran;
- Suscribir, de requerirse, convenios específicos con el Instituto Mexicano de la Juventud, de conformidad con lo dispuesto por la Ley de los Municipios del Estado de Quintana Roo; y
- Las demás que le confiera el presente Acuerdo y demás disposiciones aplicables.

La Junta Directiva celebrará sesiones ordinarias bimestrales y las extraordinarias que se requieran de conformidad con el Reglamento Interior respectivo, a cuyas sesiones podrá asistir con voz, pero sin voto el Director del Instituto.

PATRIMONIO

El Patrimonio del Instituto Municipal de la Juventud, se integrará con:

- Los bienes muebles e inmuebles, derechos y demás, que le asigne o transmita el Ayuntamiento;
- Las aportaciones que le destine el Ayuntamiento en su presupuesto de egresos anual;
- Los subsidios y aportaciones federales, estatales y municipales;
- Las donaciones o aportaciones que en su caso reciba;
- Los recursos que obtenga a través de créditos para la realización de sus fines, y las deudas a su favor;
- Las herencias o legados que en efectivo o en especie le otorguen;
- Los recursos que obtenga por la ejecución de los programas y servicios que realice;
- Las acciones, derechos o productos que adquiera por cualquier otro título legal; y,
- Los demás bienes, servicios, derechos y aprovechamientos que le fijen las leyes y reglamentos, y los que provengan de otros fondos y aportaciones legalmente establecidos.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Instituto Municipal de la Juventud
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**20,000.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	20,000.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**6,998,490.00**	**4,334,110.70**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	6,998,490.00	4,334,110.70
Otros ingresos y beneficios	**5,546.59**	**4,973.11**
Ingresos financieros	1,925.58	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	3,621.01	4,973.11
Total de ingresos y otros beneficios	**7,024,036.59**	**4,339,083.81**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**4,582,159.83**	**4,238,582.02**
Servicios personales	3,673,846.40	3,229,673.44
Materiales y suministros	298,908.48	331,679.84
Servicios generales	609,404.95	677,228.74
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**2,381,265.56**	**71,660.99**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	2,381,265.56	71,660.99
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**20,127.61**	**17,767.80**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	19,612.61	17,767.80
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	515.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**6,983,553.00**	**4,328,010.81**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	40,483.59	11,073.00

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Municipal de la Juventud
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	192,326.88	112,251.18	Cuentas por pagar a corto plazo	146,992.26	69,027.75
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	-0.62	-0.62	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**192,326.26**	**112,250.56**	**Total de pasivos circulantes**	**146,992.26**	**69,027.75**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	288,203.50	230,218.49	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	52,500.00	52,500.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-260,349.64	-240,737.03	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	Total del pasivo	146,992.26	69,027.75
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**125,687.86**	**85,204.27**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	40,483.59	11,073.00
			Resultados de ejercicios anteriores	56,440.21	2,804,668.80
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	28,764.06	-2,730,537.53
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**80,353.86**	**41,981.46**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**125,687.86**	**85,204.27**
Total del activo	**272,680.12**	**154,232.02**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**272,680.12**	**154,232.02**

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Instituto Municipal de la Juventud
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**74,131.27**	**11,073.00**	**0.00**	**85,204.27**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	11,073.00	0.00	11,073.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	2,804,668.80	0.00	0.00	2,804,668.80
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	-2,730,537.53	0.00	0.00	-2,730,537.53
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**0.00**	**74,131.27**	**11,073.00**	**0.00**	**85,204.27**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**-2,748,228.59**	**2,788,712.18**	**0.00**	**40,483.59**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	40,483.59	0.00	40,483.59
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-2,748,228.59	-11,073.00	0.00	-2,759,301.59
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	2,759,301.59	0.00	2,759,301.59
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**0.00**	**-2,674,097.32**	**2,799,785.18**	**0.00**	**125,687.86**

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto Municipal de la Juventud
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**19,612.61**	**138,060.71**
Activo circulante	**0.00**	**80,075.70**
Efectivo y equivalentes	0.00	80,075.70
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**19,612.61**	**57,985.01**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	57,985.01
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	19,612.61	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**77,964.51**	**0.00**
Pasivo circulante	**77,964.51**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	77,964.51	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**2,788,712.18**	**2,748,228.59**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**2,788,712.18**	**2,748,228.59**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	29,410.59	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	2,748,228.59
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	2,759,301.59	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Instituto Municipal de la Juventud
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**7,052,877.39**	**4,339,083.81**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	20,000.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	5,546.59	4,973.11
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	7,027,330.80	4,334,110.70
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**6,914,816.68**	**4,635,341.52**
Servicios personales	3,589,893.08	3,204,039.94
Materiales y suministros	298,908.48	331,679.84
Servicios generales	609,404.95	677,228.74
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	2,380,665.56	71,660.99
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	35,944.61	350,732.01
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**138,060.71**	**-296,257.71**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**57,985.01**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	57,985.01	0.00
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-57,985.01**	**0.00**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**80,075.70**	**-296,257.71**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**112,251.18**	**408,508.89**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	192,326.88	112,251.18

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**154,232.02**	**15,175,180.74**	**15,056,732.64**	**272,680.12**	**118,448.10**
Activo circulante	**112,250.56**	**15,117,195.73**	**15,037,120.03**	**192,326.26**	**80,075.70**
Efectivo y equivalentes	112,251.18	7,471,925.79	7,391,850.09	192,326.88	80,075.70
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	-0.62	7,645,269.94	7,645,269.94	-0.62	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**41,981.46**	**57,985.01**	**19,612.61**	**80,353.86**	**38,372.40**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	230,218.49	57,985.01	0.00	288,203.50	57,985.01
Activos intangibles	52,500.00	0.00	0.00	52,500.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-240,737.03	0.00	19,612.61	-260,349.64	-19,612.61
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**69,027.75**	**146,992.26**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			69,027.75	146,992.26

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, inciso f) y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que Instituto Municipal de la Juventud al 31 de diciembre de 2025, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I) Notas de Gestión Administrativa
II) Notas de Desglose
III) Notas de Memoria

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Mediante Decreto número 16-18/196, publicado el 28 de abril de 2017 en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, se regula que Instituto Municipal de la Juventud, como Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Benito Juárez.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el Instituto Municipal de la Juventud estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL:

Será objeto del Instituto Municipal de la Juventud formular y ejecutar las políticas públicas y programas que propicien permanentemente el desarrollo integral de los jóvenes y su sana incorporación a la vida social, cultural, económica y política del Municipio.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Planear, programar y desarrollar acciones interinstitucionales especificas en materia de juventud, apoyar e impulsar la aplicación de políticas, estrategias y acciones dirigidas al desarrollo de los jóvenes residentes en el Municipio, a fin de lograr su plena participación en los ámbitos económico, político, social, cultural, laboral y educativo; así como mejorar la condición social de las mismas.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

El Instituto Municipal de la Juventud, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

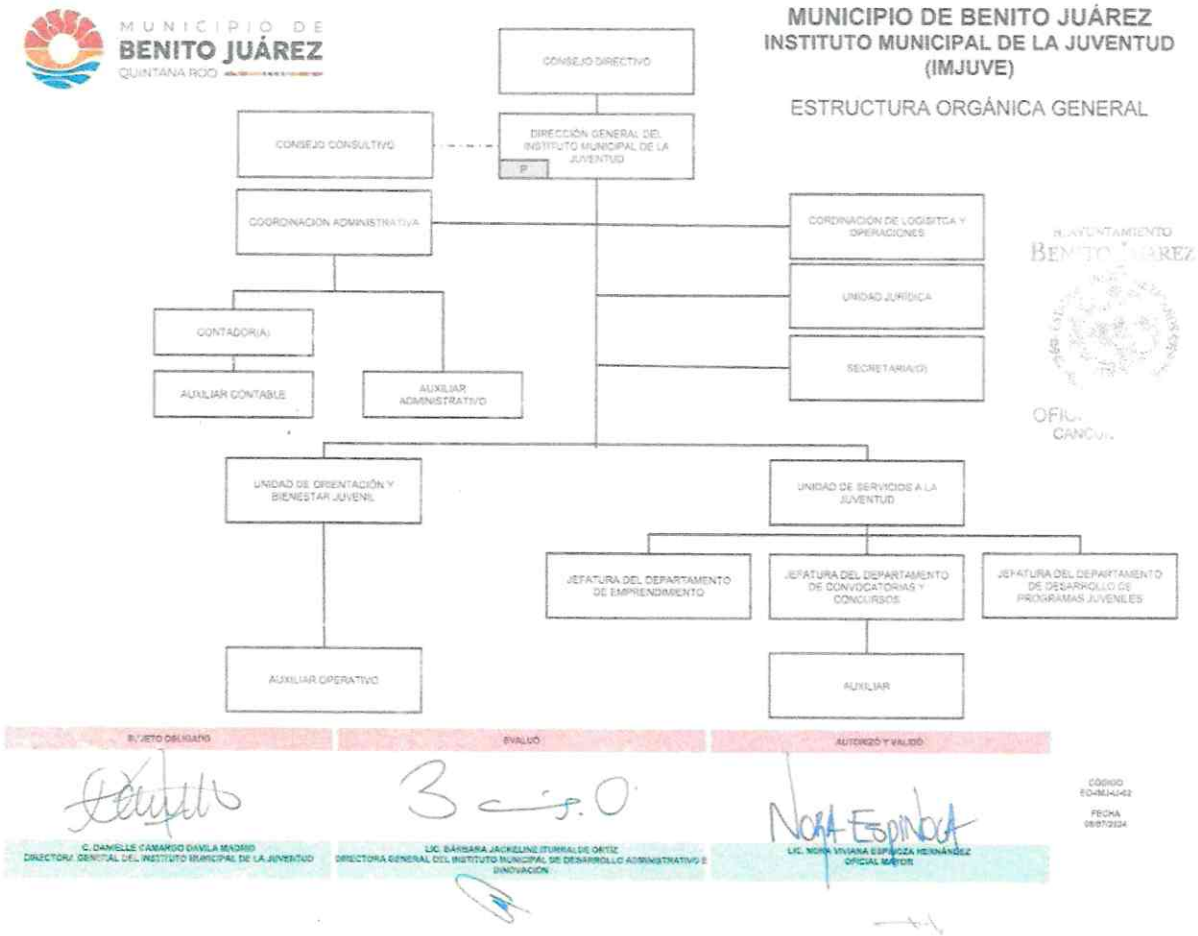
E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Impuesto Sobre la Renta. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquiera bienes, los use o goce temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

El Instituto Municipal de la Juventud no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, del Instituto Municipal de la Juventud se presentan comparativos. Los estados financieros han sido elaborados bajo la normatividad vigente.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Sustancia económica
Entes públicos
Existencia permanente
Revelación suficiente
Importancia relativa
Registro e integración presupuestaria
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación
Dualidad económica
Consistencia

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable a Instituto Municipal de la Juventud en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan:

a) Actualización: Las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación.

b) Los estados financieros y notas incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. El Ente Público no cuenta con acciones de otras Compañías, por lo que esta nota no aplica.

d) El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta con Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

e) Beneficios a empleados: De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.

f) Provisiones: El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta con provisiones que revelar.

g) Reservas: El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta con reservas que revelar.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. No aplica para el Ente Público.

i) Reclasificaciones: El Instituto Municipal de la Juventud no ha realizado reclasificaciones relevantes.

j) Depuración y cancelación de saldos. No aplica para este Ente Público.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, son los referidos en las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, en particular los parámetros de estimación de vida útil y las reglas específicas de valoración del patrimonio.

El Sistema SAAGC.NET del Instituto se encuentra actualizado y nos genera un reporte Analítico del Activo que contiene el número de inventario, descripción, costo, porcentaje de depreciación anual, frecuencia de la depreciación, período a depreciar y monto por depreciar, de igual manera se pueden realizar reportes como el libro de inventario de bienes muebles e inmuebles (CONAC), diferentes tipos de reportes de bienes patrimoniales así como reportes de inventarios de altas y bajas de bienes muebles, inmuebles, donados (TRANSPARENCIA).

Asimismo, los edificios se registran a su costo de adquisición o de construcción y las inversiones en bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluye el Impuesto al Valor Agregado en el período en que ocurre. Con el fin de cumplir con la normatividad al respecto, el Instituto Municipal de la Juventud registra la depreciación de los bienes con los porcentajes determinados en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC.

Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles son los siguientes:

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto Municipal de la Juventud no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

El Instituto Municipal de la Juventud recibe principalmente recursos por las transferencias que le realiza el Gobierno Estatal y Municipal. Del importe total recaudado es de $7,052,877.39 pesos y se desglosa por:

Conceptos	Estatal	Municipal	Propios
Transferencias	0.00	6,998,490.00	0.00
Concursantes de bases de licitación	0.00	0.00	20,000.00
Intereses bancarios ganados	0.00	0.00	1,925.58
Reintegros	0.00	0.00	3,621.01
Remanente 2024	0.00	28,840.80	0.00

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Instituto Municipal de la Juventud no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Instituto Municipal de la Juventud no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

El Ente Público está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza Instituto Municipal de la Juventud es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Instituto Municipal de la Juventud informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

El Instituto Municipal de la Juventud no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**20,000.00**	**0.3%**	**0.00**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	20,000.00	0.3%	0.00	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**6,998,490.00**	**99.6%**	**4,334,110.70**	**99.9%**
Otros ingresos y beneficios	**5,546.59**	**0.1%**	**4,973.11**	**0.1%**
Total	7,024,036.59	100.0%	4,339,083.81	100.0%

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**4,582,159.83**	**65.6%**	**4,238,582.02**	**97.9%**
Servicios personales	3,673,846.40	52.6%	3,229,673.44	74.6%
Materiales y Suministros	298,908.48	4.3%	331,679.84	7.7%
Servicios generales	609,404.95	8.7%	677,228.74	15.6%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**2,381,265.56**	**34.1%**	**71,660.99**	**1.7%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**20,127.61**	**0.3%**	**17,767.80**	**0.4%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	6,983,553.00	100.0%	4,328,010.81	100.0%

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/tesorería	192,326.88	112,251.18
Total	192,326.88	112,251.18

4.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo*	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-0.62	-0.62
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	-0.62	-0.62

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

5.- INVENTARIOS:

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta con inventarios, ni realiza procesos de transformación, por lo tanto, esta nota no aplica.

6.- ALMACENES:

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta con método de valuación de inventarios, ni almacenes, por lo tanto, esta nota no aplica.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta con Inversiones Financieras, por lo tanto, esta nota no aplica.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	222,773.46	164,788.45
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	57,541.03	57,541.03
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	7,889.01	7,889.01
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	288,203.50	230,218.49

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	52,500.00	52,500.00
Licencias	0.00	0.00
Total	52,500.00	52,500.00

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de -$260,349.64 de pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**19,612.61**	**-260,349.64**
Bienes Muebles	15,491.09	-148,773.43
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	3,332.64	-54,758.75
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	788.88	-5,193.46
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00
Software	0.00	-51,624.00

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta ni realiza estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes con método de valuación de inventarios, por lo que esta nota no aplica.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Servicios personales por Pagar a Corto Plazo	83,953.32	31,936.92
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.03	0.03
Transferencias otorgadas por pagar a Corto Plazo	600.00	0.00
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	62,048.91	36,700.80
Otras cuentas por pagar a Corto Plazo	390.00	390.00
Total	146,992.26	69,027.75

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo, por lo que esta nota no aplica.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta pasivos diferidos por tipo, monto y naturaleza, por lo que esta nota no aplica.

14.- PROVISIONES:

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta provisiones, por lo que esta nota no aplica.

15.- OTROS PASIVOS:

El Instituto Municipal de la Juventud no cuenta otros pasivos, por lo que esta nota no aplica.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	40,483.59	11,073.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	56,440.21	2,804,668.80
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	28,764.06	-2,730,537.53
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**125,687.86**	**85,204.27**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	192,326.88	112,251.18
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	192,326.88	112,251.18

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hicieron adquisiciones pagadas de bienes por $57,985.01 pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	57,985.01	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehiculos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	57,985.01	0.0

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**40,483.59**	**11,073.00**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**97,577.12**	**-307,330.71**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	19,612.61	17,767.80
Incremento en Cuentas por Cobrar	0.00	-500,000.00
Incremento en las Provisiones	77,964.51	-22,271.26
Otras Partidas Extraordinarias	0.00	-802,827.25
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	138,060.71	-296,257.71

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Instituto Municipal de la Juventud Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**7,052,877.39**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**28,840.80**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	28,840.80	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**7,024,036.59**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Instituto Municipal de la Juventud Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**7,021,410.40**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**356,893.49**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	298,908.48	
Mobiliario y Equipo de Administración	57,985.01	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**319,036.09**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	19,612.61	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	515.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	298,908.48	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**6,983,553.00**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, se tiene registrado juicios por un monto de $0.00.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	7,000,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	0.00
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	52,877.39
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	7,052,877.39
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	7,052,877.39

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	7,000,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	31,466.99
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	52,877.39
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	7,021,410.40
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	7,021,410.40
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	6,970,578.16
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	6,936,857.08

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	5,546.59	5,546.59	5,546.59	5,546.59	5,546.59
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	7,000,000.00	27,330.80	7,027,330.80	7,027,330.80	7,027,330.80	27,330.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**7,000,000.00**	**52,877.39**	**7,052,877.39**	**7,052,877.39**	**7,052,877.39**	**52,877.39**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**7,000,000.00**	**52,877.39**	**7,052,877.39**	**7,052,877.39**	**7,052,877.39**	**52,877.39**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	5,546.59	5,546.59	5,546.59	5,546.59	5,546.59
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	7,000,000.00	27,330.80	7,027,330.80	7,027,330.80	7,027,330.80	27,330.80
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**7,000,000.00**	**52,877.39**	**7,052,877.39**	**7,052,877.39**	**7,052,877.39**	**52,877.39**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

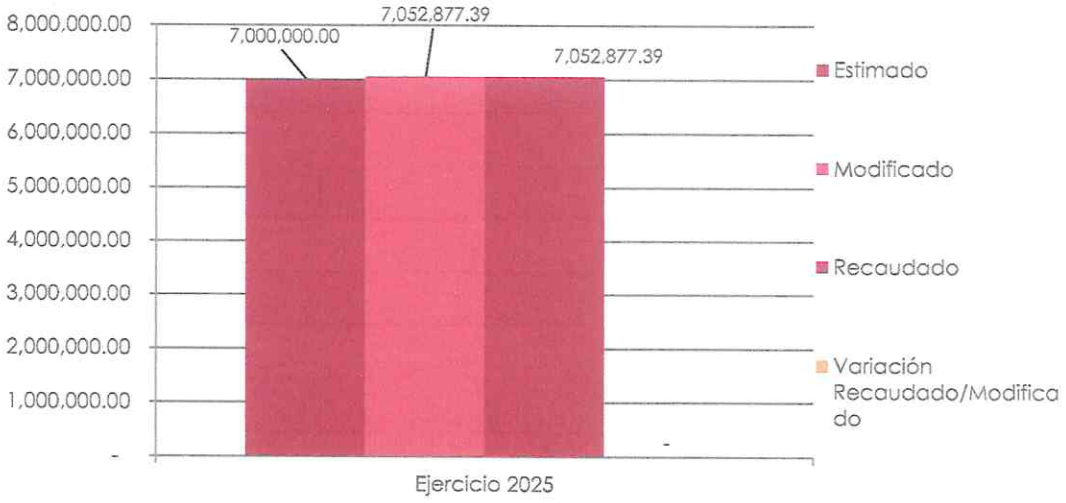
C. Jose Agustin Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Instituto Municipal de la Juventud le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $7,000,000.00 de pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $52,877.39 pesos esto debido al remanente 2024, reintegros e intereses ganados, obteniéndose un ingreso recaudado de $7,052,877.39 pesos, no habiendo una variación entre el ingreso recaudado y el modificado.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025 (Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**3,674,989.00**	**0.00**	**3,674,989.00**	**3,673,846.40**	**3,589,893.08**	**1,142.60**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,140,903.00	-10,022.28	1,130,880.72	1,130,880.72	1,125,480.17	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,121,805.00	88,436.82	1,210,241.82	1,209,280.74	1,181,560.21	961.08
Seguridad Social	365,275.00	-57,705.21	307,569.79	307,569.79	256,737.55	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,047,006.00	-20,709.33	1,026,296.67	1,026,115.15	1,026,115.15	181.52
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**379,284.00**	**-80,109.00**	**299,175.00**	**298,908.48**	**298,908.48**	**266.52**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	97,339.00	-32,258.84	65,080.16	64,890.85	64,890.85	189.31
Alimentos y Utensilios	36,037.00	3,591.19	39,628.19	39,610.53	39,610.53	17.66
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	56,948.00	-44,663.81	12,284.19	12,284.17	12,284.17	0.02
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	120,000.00	-36,000.00	84,000.00	83,941.34	83,941.34	58.66
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	13,960.00	21,446.78	35,406.78	35,405.92	35,405.92	0.86
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	55,000.00	7,775.68	62,775.68	62,775.67	62,775.67	0.01
Servicios Generales	**663,080.00**	**-33,141.62**	**629,938.38**	**609,404.95**	**609,404.95**	**20,533.43**
Servicios Básicos	80,251.00	-4,712.61	75,538.39	71,912.00	71,912.00	3,626.39
Servicios de Arrendamiento	308,619.00	19,887.36	328,506.36	328,506.35	328,506.35	0.01
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	59,503.00	-1,568.72	57,934.28	57,934.28	57,934.28	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,200.00	-1,047.94	10,152.06	8,635.98	8,635.98	1,516.08
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,000.00	-5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	37,000.00	2,734.62	39,734.62	26,216.34	26,216.34	13,518.28
Servicios Oficiales	0.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	0.00
Otros Servicios Generales	161,507.00	-47,234.33	114,272.67	112,400.00	112,400.00	1,872.67
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**2,212,300.00**	**178,490.00**	**2,390,790.00**	**2,381,265.56**	**2,380,665.56**	**9,524.44**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	2,212,300.00	178,490.00	2,390,790.00	2,381,265.56	2,380,665.56	9,524.44
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**70,347.00**	**-12,361.99**	**57,985.01**	**57,985.01**	**57,985.01**	**0.00**
Mobiliario y Equipo de Administración	70,347.00	-12,361.99	57,985.01	57,985.01	57,985.01	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	6,929,653.00	65,239.38	6,994,892.38	6,963,425.39	6,878,872.07	31,466.99
Gasto de Capital	70,347.00	-12,361.99	57,985.01	57,985.01	57,985.01	0.00
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Sector público Municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general Municipal						
Gobierno Municipal						
Organo Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Instituto Municipal de la Juventud	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99
Total del Egreso	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**5,272,513.34**	**55,479.65**	**5,327,992.99**	**5,306,392.70**	**5,222,439.38**	**21,600.29**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	3,072,513.34	23,049.57	3,095,562.91	3,073,962.62	2,990,009.30	21,600.29
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	2,200,000.00	32,430.08	2,232,430.08	2,232,430.08	2,232,430.08	0.00
Desarrollo Social	**1,727,486.66**	**-2,602.26**	**1,724,884.40**	**1,715,017.70**	**1,714,417.70**	**9,866.70**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	1,727,486.66	-2,602.26	1,724,884.40	1,715,017.70	1,714,417.70	9,866.70
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Instituto Municipal de la Juventud
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Instituto Municipal de la Juventud
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Instituto Municipal de la Juventud
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	0.00	0.00	0.00
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	0.00	0.00	0.00
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Ávila
Coordinadora Administrativa

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $7,000,000.00 de pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, quedando un presupuesto modificado de $7,052,877.39 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $7,021,410.40 pesos, arrojando como resultado un subejercicio de $31,466.99 pesos.

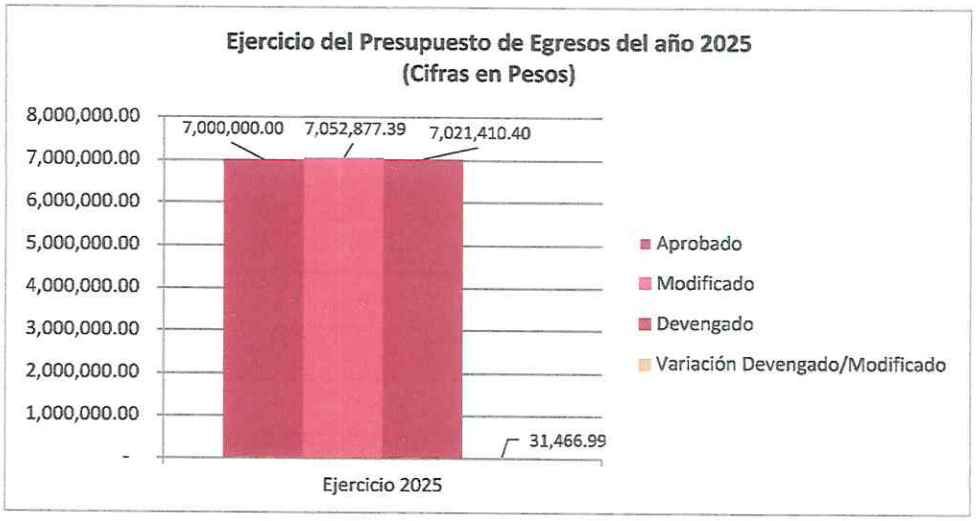
Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Instituto Municipal de la Juventud Adecuaciones Presupuestarias Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025					
Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	**Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)**	**Tipo y Concepto de Gasto**	**Ampliaciones**	**Reducciones**	**Importe Neto**
Programa de Desarrollo Integral de las Juventudes	Ingresos propios	Remanente 2024 Reintegros Intereses ganados Concursantes de bases para licitación	28,840.80 3,621.01 1,925.58 20,000.00	1,510.00	52,877.39

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $7,021,410.40 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 99.1% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	3,674,989.00	0.00	3,674,989.00	3,673,846.40	3,589,893.08	1,142.60
Materiales y Suministros	379,284.00	-80,109.00	299,175.00	298,908.48	298,908.48	266.52
Servicios Generales	663,080.00	-33,141.62	629,938.38	609,404.95	609,404.95	20,533.43
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,212,300.00	178,490.00	2,390,790.00	2,381,265.56	2,380,665.56	9,524.44
Total del Egreso	6,929,653.00	65,239.38	6,994,892.38	6,963,425.39	6,878,872.07	31,466.99

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido al remanente, reintegros e intereses ganados.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**57,985.01**
Mobiliario y Equipo de Administración	57,985.01
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Instituto Municipal de la Juventud
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99
Prestación de Servicios Públicos	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99

C. José Agustín Hernández Salazar
Director General

C. Jennifer Francisca López Avila
Coordinador Administrativo

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Instituto Municipal de la Juventud
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S – Sujetos a Reglas de Operación	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
S000-Nombre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Instituto Municipal de la Juventud
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	192,326.88	112,251.18	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	146,992.26	69,027.75
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	83,953.32	31,936.92
Bancos/Tesorería	192,326.88	112,251.18	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.03	0.03
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	600.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	62,048.91	36,700.80
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-0.62	-0.62	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	390.00	390.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-0.62	-0.62	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**192,326.26**	**112,250.56**	**Total de Pasivos Circulantes**	**146,992.26**	**69,027.75**

Instituto Municipal de la Juventud
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	288,203.50	230,218.49	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	52,500.00	52,500.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-260,349.64	-240,737.03	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	146,992.26	69,027.75
Total de Activos No Circulantes	**80,353.86**	**41,981.46**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**125,687.86**	**85,204.27**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	40,483.59	11,073.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	56,440.21	2,804,668.80
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	28,764.06	-2,730,537.53
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**125,687.86**	**85,204.27**
Total del Activo	272,680.12	154,232.02	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	272,680.12	154,232.02

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Instituto Municipal de la Juventud
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos – LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**69,027.75**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**146,992.26**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**69,027.75**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**146,992.26**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al numeral (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativa)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Instituto Municipal de la Juventud
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (e)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Instituto Municipal de la Juventud
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**7,000,000.00**	**7,052,877.39**	**7,052,877.39**
A1. Ingresos de Libre Disposición	7,000,000.00	7,052,877.39	7,052,877.39
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**7,000,000.00**	**7,021,410.40**	**6,936,857.08**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	7,000,000.00	7,021,410.40	6,936,857.08
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**28,840.80**	**28,840.80**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	28,840.80	28,840.80
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**0.00**	**60,307.79**	**144,861.11**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**0.00**	**60,307.79**	**144,861.11**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**31,466.99**	**116,020.31**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**0.00**	**31,466.99**	**116,020.31**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	7,000,000.00	7,052,877.39	7,052,877.39
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	7,000,000.00	7,021,410.40	6,936,857.08
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	28,840.80	28,840.80
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	0.00	60,307.79	144,861.11
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	0.00	60,307.79	144,861.11

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0.00	0.00	0.00
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	5,546.59	5,546.59	5,546.59	5,546.59	5,546.59
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensacion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilizacion de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automoviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	7,000,000.00	27,330.80	7,027,330.80	7,027,330.80	7,027,330.80	27,330.80
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,052,877.39	7,052,877.39	52,877.39
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						52,877.39
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,052,877.39	7,052,877.39	52,877.39
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**7,000,000.00**	**52,877.39**	**7,052,877.39**	**7,021,410.40**	**6,936,857.08**	**31,466.99**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**3,674,989.00**	**0.00**	**3,674,989.00**	**3,673,846.40**	**3,589,893.08**	**1,142.60**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,140,903.00	-10,022.28	1,130,880.72	1,130,880.72	1,125,480.17	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,121,805.00	88,436.82	1,210,241.82	1,209,280.74	1,181,560.21	961.08
a4) Seguridad Social	365,275.00	-57,705.21	307,569.79	307,569.79	256,737.55	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,047,006.00	-20,709.33	1,026,296.67	1,026,115.15	1,026,115.15	181.52
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**379,284.00**	**-80,109.00**	**299,175.00**	**298,908.48**	**298,908.48**	**266.52**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	97,339.00	-32,258.84	65,080.16	64,890.85	64,890.85	189.31
b2) Alimentos y Utensilios	36,037.00	3,591.19	39,628.19	39,610.53	39,610.53	17.66
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	56,948.00	-44,663.81	12,284.19	12,284.17	12,284.17	0.02
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	120,000.00	-36,000.00	84,000.00	83,941.34	83,941.34	58.66
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	13,960.00	21,446.78	35,406.78	35,405.92	35,405.92	0.86
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	55,000.00	7,775.68	62,775.68	62,775.67	62,775.67	0.01
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**663,080.00**	**-33,141.62**	**629,938.38**	**609,404.95**	**609,404.95**	**20,533.43**
c1) Servicios Básicos	80,251.00	-4,712.61	75,538.39	71,912.00	71,912.00	3,626.39
c2) Servicios de Arrendamiento	308,619.00	19,887.36	328,506.36	328,506.35	328,506.35	0.01
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	59,503.00	-1,568.72	57,934.28	57,934.28	57,934.28	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	11,200.00	-1,047.94	10,152.06	8,635.98	8,635.98	1,516.08
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,000.00	-5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	37,000.00	2,734.62	39,734.62	26,216.34	26,216.34	13,518.28
c8) Servicios Oficiales	0.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	161,507.00	-47,234.33	114,272.67	112,400.00	112,400.00	1,872.67
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**2,212,300.00**	**178,490.00**	**2,390,790.00**	**2,381,265.56**	**2,380,665.56**	**9,524.44**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	2,212,300.00	178,490.00	2,390,790.00	2,381,265.56	2,380,665.56	9,524.44
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**70,347.00**	**-12,361.99**	**57,985.01**	**57,985.01**	**57,985.01**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	70,347.00	-12,361.99	57,985.01	57,985.01	57,985.01	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e1) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
15) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Egresos (II) = I + II)	**7,000,000.00**	**53,877.39**	**7,053,877.39**	**7,021,410.30**	**6,936,857.08**	**31,466.99**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99
Sector público Municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general Municipal						
Gobierno Municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No empresariales y No Financieros						
Instituto Municipal de la Juventud	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Sector público Municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general Municipal						
Gobierno Municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No empresariales y No Financieros						
Instituto Municipal de la Juventud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**7,000,000.00**	**52,877.39**	**7,052,877.39**	**7,021,410.40**	**6,936,857.08**	**31,466.99**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**7,000,000.00**	**52,877.39**	**7,052,877.39**	**7,021,410.40**	**6,936,857.08**	**31,466.99**
A. Gobierno	**5,272,513.34**	**55,479.65**	**5,327,992.99**	**5,306,392.70**	**5,222,439.38**	**21,600.29**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	3,072,513.34	23,049.57	3,095,562.91	3,073,962.62	2,990,009.30	21,600.29
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	2,200,000.00	32,430.08	2,232,430.08	2,232,430.08	2,232,430.08	0.00
B. Desarrollo Social	**1,727,486.66**	**-2,602.26**	**1,724,884.40**	**1,715,017.70**	**1,714,417.70**	**9,866.70**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	1,727,486.66	-2,602.26	1,724,884.40	1,715,017.70	1,714,417.70	9,866.70
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	7,000,000.00	52,877.39	7,052,877.39	7,021,410.40	6,936,857.08	31,466.99

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Instituto Municipal de la Juventud Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (PESOS)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	3,674,989.00	0.00	3,674,989.00	3,673,846.40	3,589,893.08	1,142.60
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	3,674,989.00	0.00	3,674,989.00	3,673,846.40	3,589,893.08	1,142.60
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	3,674,989.00	0.00	3,674,989.00	3,673,846.40	3,589,893.08	1,142.60

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Instituto Municipal de la Juventud Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			60,307.79	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			60,307.79	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	N.A.
5 Techo para servicios personales (q)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Reporte Trim. Formato 6 d)			3,674,989.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)			3,673,846.40	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								

Instituto Municipal de la Juventud
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
b. Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
b. Proyecciones de ejercicios posteriores (u)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
c. Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	N.A.
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	N.A.
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	N.A.
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	N.A.
3 Servicios Personales								
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)		Cuenta Pública / Formato 5			52,877.39	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-

Instituto Municipal de la Juventud Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)								contable/
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 **Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
2 **Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
3 **Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	https://imjuvecancun.gob.mx/armonizacion-contable/
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 **Obligaciones a Corto Plazo**								
a. *Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)*					420,000.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. *Obligaciones a Corto Plazo (nn)*					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Instituto Municipal de la Juventud Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a Instituto Municipal de la Juventud, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://imjuvecancun.gob.mx/wp-content/uploads/2026/02/BIENES-PATRIMONIALES.pdf

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

El Instituto no cuenta con bienes inmuebles que componen el patrimonio del Instituto Municipal de la Juventud, por lo que este apartado no aplica.

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto Municipal de la Juventud
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	0.00	0.0%

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto Municipal de la Juventud
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Instituto Municipal de la Juventud Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	20,000.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	5,546.59
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,027,330.80
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**7,052,877.39**
Servicios personales	3,673,846.40
Materiales y suministros	298,908.48
Servicios generales	609,404.95
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	2,381,265.56
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	57,985.01
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**7,021,410.40**
Superávit/Déficit del ejercicio	**31,466.99**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	**0.00**	**0.00**	**20,000.00**	**20,000.00**	**0.0%**	**0.0%**
Aprovechamientos[2]	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	4,973.11	0.00	5,546.59	5,546.59	0.0%	7.0%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	4,334,110.70	7,000,000.00	7,027,330.80	27,330.80	0.4%	55.6%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**4,339,083.81**	**7,000,000.00**	**7,052,877.39**	**52,877.39**	**0.8%**	**56.0%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**4,339,083.81**	**7,000,000.00**	**7,052,877.39**	**52,877.39**	**0.8%**	**56.0%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[2]	4,973.11	0.00	5,546.59	5,546.59	0.0%	7.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,334,110.70	7,000,000.00	7,027,330.80	27,330.80	0.4%	55.6%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**4,339,083.81**	**7,000,000.00**	**7,052,877.39**	**52,877.39**	**0.8%**	**56.0%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Instituto Municipal de la Juventud
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	3,229,673.44	3,674,989.00	3,673,846.40	-1,142.60	0.0%	9.2%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	913,041.10	1,140,903.00	1,130,880.72	-10,022.28	-0.9%	18.9%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,046,892.64	1,121,805.00	1,209,280.74	87,475.74	7.8%	10.9%
Seguridad Social	284,797.00	365,275.00	307,569.79	-57,705.21	-15.8%	3.7%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	985,032.70	1,047,006.00	1,026,115.15	-20,890.85	-2.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	331,679.84	379,284.00	295,908.48	-80,375.52	-21.2%	-13.5%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	66,025.04	97,339.00	64,890.85	-32,448.15	-33.3%	-6.9%
Alimentos y Utensilios	20,613.65	36,037.00	39,610.53	3,573.53	9.9%	84.4%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	126,222.00	56,048.00	12,284.17	-44,663.83	-79.7%	-89.7%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	96,774.19	120,000.00	83,941.34	-36,058.66	-30.0%	-16.3%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	16,686.92	13,960.00	35,405.92	21,445.92	153.6%	103.6%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,455.05	55,900.00	62,775.67	6,875.67	12.3%	1,252.3%
Servicios Generales	677,228.74	663,080.00	609,404.95	-53,675.05	-8.1%	-13.6%
Servicios Básicos	91,334.41	80,251.00	71,913.00	-8,338.00	-10.4%	-21.3%
Servicios de Arrendamiento	384,977.67	308,619.00	328,506.35	19,887.35	6.4%	-11.2%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	48,156.17	59,503.00	57,934.28	-1,568.72	-2.6%	13.1%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,112.45	11,200.00	8,635.98	-2,564.02	-22.9%	-18.6%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.0%	0.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	37,804.67	37,000.00	26,216.34	-10,783.66	-29.1%	-33.8%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	3,800.00	3,800.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	133,843.37	161,507.00	112,400.00	-49,107.00	-30.4%	-19.4%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	71,660.99	2,212,300.00	2,381,265.56	168,965.56	7.6%	3,089.0%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	71,660.99	2,212,300.00	2,381,265.56	168,965.56	7.6%	3,089.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.00	70,347.00	57,985.01	-12,361.99	-17.6%	0.0%
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	70,347.00	57,985.01	-12,361.99	-17.6%	0.0%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto Municipal de la Juventud
ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	4,310,243.01	7,000,000.00	7,021,410.40	21,410.40	0.3%	56.3%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Juventud
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**3,204,039.94**	**3,674,989.00**	**3,589,893.08**	**-85,095.92**	**-2.3%**	**7.5%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	913,041.10	1,140,903.00	1,125,480.17	-15,422.83	-1.4%	18.3%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,036,892.84	1,121,905.00	1,181,560.21	59,755.21	5.3%	8.3%
Seguridad Social	259,073.56	365,275.00	256,737.55	-108,537.45	-29.7%	-4.9%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	985,032.70	1,047,906.00	1,026,115.15	-20,890.85	-2.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**331,679.84**	**379,284.00**	**298,908.48**	**-80,375.52**	**-21.2%**	**-13.5%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	66,925.04	97,339.00	64,890.85	-32,448.15	-33.3%	-6.9%
Alimentos y Utensilios	20,613.65	36,037.00	39,610.53	3,573.53	9.9%	84.4%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	126,224.99	56,948.00	12,284.17	-44,663.83	-78.4%	-90.3%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	96,774.10	120,000.00	83,941.34	-36,058.66	-30.0%	-16.8%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	16,686.92	13,960.00	35,405.92	21,445.92	153.6%	103.6%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,455.05	55,000.00	62,775.67	7,775.67	14.1%	1,252.3%
Servicios Generales	**677,228.74**	**663,080.00**	**609,404.95**	**-53,675.05**	**-8.1%**	**-13.6%**
Servicios Básicos	91,334.41	80,251.00	71,912.00	-8,339.00	-10.4%	-74.4%
Servicios de Arrendamiento	384,977.67	308,619.00	328,506.35	19,887.35	6.4%	-11.2%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	49,156.17	59,503.00	57,934.28	-1,568.72	-2.6%	13.1%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	10,312.45	11,200.00	8,635.98	-2,564.02	-22.9%	-18.0%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.0%	0.0%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	37,804.67	37,000.00	26,216.34	-10,783.66	-29.1%	-35.4%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	3,890.00	3,890.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	133,643.37	161,507.00	112,400.00	-49,107.00	-30.4%	-19.4%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**71,660.99**	**2,212,308.00**	**2,380,665.56**	**168,365.56**	**7.6%**	**3,088.2%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	71,660.99	2,212,308.00	2,380,665.56	168,365.56	7.6%	3,088.2%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**0.00**	**70,347.00**	**57,985.01**	**-12,361.99**	**-17.6%**	**0.0%**
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	70,347.00	57,985.01	-12,361.99	-17.6%	0.0%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Instituto Municipal de la Juventud
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	4,284,609.51	7,000,000.00	6,936,857.08	-63,142.92	-0.9%	55.4%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	4,310,243.01	6,929,653.00	6,963,425.39	33,772.39	0.5%	55.0%
Gasto de Capital	0.00	70,347.00	57,985.01	-12,361.99	-17.6%	0.0%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**4,310,243.01**	**7,000,000.00**	**7,021,410.40**	**21,410.40**	**0.3%**	**56.3%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	4,284,609.51	6,929,653.00	6,878,872.07	-50,780.93	-0.7%	54.1%
Gasto de Capital	0.00	70,347.00	57,985.01	-12,361.99	-17.6%	0.0%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**4,284,609.51**	**7,000,000.00**	**6,936,857.08**	**-63,142.92**	**-0.9%**	**55.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Sector público Municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general Municipal						
Gobierno Municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Instituto Municipal de la Juventud	4,310,243.01	7,000,000.00	7,021,410.40	21,410.40	0.3%	56.3%
Total del Egreso	**4,310,243.01**	**7,000,000.00**	**7,021,410.40**	**21,410.40**	**0.3%**	**56.3%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Sector público Municipal						
Sector público no financiero						
Gobierno general Municipal						
Gobierno Municipal						
Órgano Ejecutivo Municipal						
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Instituto Municipal de la Juventud	4,284,609.51	7,000,000.00	6,936,857.08	-63,142.92	-0.9%	55.4%
Total del Egreso	**4,284,609.51**	**7,000,000.00**	**6,936,857.08**	**-63,142.92**	**-0.9%**	**55.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**2,750,535.11**	**5,272,513.34**	**5,306,392.70**	**33,879.36**	**0.6%**	**85.1%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	2,742,712.12	3,072,513.34	3,073,962.62	1,449.28	0.0%	7.6%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	7,822.99	2,200,000.00	2,232,430.08	32,430.08	1.5%	27,286.6%
Desarrollo Social	**1,559,707.90**	**1,727,486.66**	**1,715,017.70**	**-12,468.96**	**-0.7%**	**5.5%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	11,446.79	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	1,548,261.11	1,727,486.66	1,715,017.70	-12,468.96	-0.7%	6.3%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	4,310,243.01	7,000,000.00	7,021,410.40	21,410.40	0.3%	56.3%

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Juventud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**2,724,901.61**	**5,272,513.34**	**5,222,439.38**	**-50,073.96**	**-0.9%**	**83.9%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	2,717,078.62	3,072,513.34	2,990,009.30	-82,504.04	-2.7%	5.6%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	7,822.99	2,200,000.00	2,232,430.08	32,430.08	1.5%	27,286.6%
Desarrollo Social	**1,559,707.90**	**1,727,486.66**	**1,714,417.70**	**-13,068.96**	**-0.8%**	**5.5%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	11,446.79	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	1,548,261.11	1,727,486.66	1,714,417.70	-13,068.96	-0.8%	6.3%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**4,284,609.51**	**7,000,000.00**	**6,936,857.08**	**-63,142.92**	**-0.9%**	**55.4%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Instituto Municipal de la Juventud
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	4,310,243.01	7,000,000.00	7,021,410.40	21,410.40	0.3%	56.3%
Prestación de Servicios Públicos	4,310,243.01	7,000,000.00	7,021,410.40	21,410.40	0.3%	56.3%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Unicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	4,310,243.01	7,000,000.00	7,021,410.40	21,410.40	0.3%	56.3%

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto Municipal de la Juventud
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	4,284,609.51	7,000,000.00	6,936,857.08	-63,142.92	-0.9%	55.4%
Prestación de Servicios Públicos	4,284,609.51	7,000,000.00	6,936,857.08	-63,142.92	-0.9%	55.4%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adendos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	4,284,609.51	7,000,000.00	6,936,857.08	-63,142.92	-0.9%	55.4%

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

I M P L A N

Instituto de Planeación de Desarrollo Urbano
Municipio Benito Juárez

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE
- 1.1 Estado de Actividades.
- 1.2 Estado de Situación Financiera.
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
- 1.6 Estado Analítico del Activo.
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
- 1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
- 2.1 Estado Analítico de Ingresos.
  - 2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
- 2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
  - 2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
  - 2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
  - 2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
  - 2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
  - 2.2.5 Endeudamiento Neto.
  - 2.2.6 Intereses de la Deuda.
  - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
  - 2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
  - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA
- 3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

PRESENTACIÓN.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública del Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez (IMPLAN), muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Lic. Héctor Sánchez Tirado.

Director General.

INTRODUCCIÓN

Los presentes Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al H. Ayuntamiento de Benito Juárez, Junta de Gobierno del Instituto, Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del ejercicio fiscal 2025, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

MISIÓN

Ser el Órgano Técnico de consulta del Ayuntamiento en todo lo relacionado con el diseño, elaboración, instrumentación y evaluación de los Proyectos y los Programas de Desarrollo Urbano, y de ámbitos estratégicos en los que exista interrelación y contribución para ordenar y regular el crecimiento sustentable presente y futuro de los asentamientos humanos en el territorio municipal.

VISIÓN

Que nuestra Institución sea ampliamente reconocida en el entorno nacional, estatal y municipal, por su contribución al desarrollo urbano sostenible a través de sus servicios de consultoría, investigación y capacitación para la gestión de políticas, planes, programas y proyectos de calidad e impacto positivo.

OBJETIVOS

El Instituto tiene como objetivos:

I. Proponer y elaborar los instrumentos de planeación y las actualizaciones de los planes y programas de desarrollo urbano municipal, necesarios para regular y prever el crecimiento ordenado y sustentable de los asentamientos humanos en el Municipio, mismos que se deberán someter a la aprobación del Ayuntamiento.

II. Promover la participación ciudadana y vecinal en los procesos de planeación del desarrollo urbano municipal mediante programas de capacitación e información.

III. Asegurar la calidad de los instrumentos de planeación del Instituto, mediante la participación de especialistas, la investigación y actualización de sistemas y el uso de modernas tecnologías.

IV. Crear un sistema de información municipal que contenga un amplio acervo documental y de archivos electrónicos de los servicios públicos y de infraestructura urbana existentes, localizados en cada región geográfica del Municipio.

V. Asesorar técnicamente al Ayuntamiento y a las dependencias de la Administración Pública Municipal en todos los aspectos relacionados con el diseño, elaboración, instrumentación y evaluación de los Planes Programas y Proyectos de Desarrollo Urbano. Así como fomentar y coadyuvar a través de programas de capacitación y consultoría en temas de relevancia y obligatoriedad normativa para la administración pública municipal y en los que este Instituto cuente con valor agregado, como es el diseño y evaluación del Plan Municipal de Desarrollo Urbano de cada administración pública para efecto de garantizar la planeación y el desarrollo municipal en el mediano y largo plazo. Así mismo, el modelo de gestión basada en resultados que contempla los

Presupuestos basados en Resultados (PBR) y el Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), siendo que son elementos obligatorios que exigen la CONAC y derivados de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Responsabilidad hacendaria.

VI. Realizar de manera integral las investigaciones y consultas que sean necesarias para el adecuado sustento y fundamentación de los planes y programas de desarrollo urbano.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**971.09**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	971.09	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**29,858,932.76**	**2,553,416.15**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	29,858,932.76	2,553,416.15
Otros ingresos y beneficios	**51,181.61**	**0.00**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	51,181.61	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	**29,911,085.46**	**2,553,416.15**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**32,101,505.09**	**2,442,340.89**
Servicios personales	6,439,588.85	656,266.25
Materiales y suministros	1,253,368.78	317,627.73
Servicios generales	24,408,607.46	1,468,512.91
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**114,840.00**	**12,000.00**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	114,840.00	12,000.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**39,595.30**	**120,062.68**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	39,595.30	120,062.68
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**32,255,940.39**	**2,574,403.57**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-2,344,854.93	-20,987.42

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

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	1,994,211.08	75,026.66	Cuentas por pagar a corto plazo	5,138,064.15	75,652.44
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	51,747.41	25,355.42	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	112,574.56	0.13	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	30,000.00	30,000.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**2,188,533.05**	**130,382.21**	**Total de pasivos circulantes**	**5,138,064.15**	**75,652.44**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	4,395,753.31	3,096,752.07	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	532,905.79	532,905.79	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-2,009,588.57	-1,969,993.27	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**5,138,064.15**	**75,652.44**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**1,427,192.41**	**1,427,192.41**
			Aportaciones	1,427,192.41	1,427,192.41
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**-1,457,652.98**	**887,201.95**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-2,344,851.93	-20,987.42
			Resultados de ejercicios anteriores	9,018,959.25	9,039,946.67
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-8,131,757.30	-8,131,757.30
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**2,919,070.53**	**2,259,664.59**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**30,460.57**	**2,314,394.36**
Total del activo	**5,107,603.58**	**2,390,046.80**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**5,107,603.58**	**2,390,046.80**

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

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**1,427,192.41**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1,427,192.41**
Aportaciones	1,427,192.41	0.00	0.00	0.00	1,427,192.41
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**908,189.37**	**-20,987.42**	**0.00**	**887,201.95**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-20,987.42	0.00	-20,987.42
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	9,039,946.67	0.00	0.00	9,039,946.67
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	-8,131,757.30	0.00	0.00	-8,131,757.30
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**1,427,192.41**	**908,189.37**	**-20,987.42**	**0.00**	**2,314,394.36**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**-20,987.42**	**-2,323,867.51**	**0.00**	**-2,344,854.93**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-2,344,854.93	0.00	-2,344,854.93
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-20,987.42	20,987.42	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**1,427,192.41**	**887,201.95**	**-2,344,854.93**	**0.00**	**-30,460.57**

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

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**39,595.30**	**2,757,152.08**
Activo circulante	**0.00**	**2,058,150.84**
Efectivo y equivalentes	0.00	1,919,184.42
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	26,391.99
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	112,574.43
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**39,595.30**	**699,001.24**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	699,001.24
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	39,595.30	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**5,062,411.71**	**0.00**
Pasivo circulante	**5,062,411.71**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	5,062,411.71	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**2,344,854.93**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**0.00**	**2,344,854.93**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	2,321,867.51
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	20,987.42
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Edgar Fragoso R.

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**31,836,165.15**	**2,556,386.41**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	971.09	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	51,181.61	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	29,858,932.76	2,553,416.15
Otros orígenes de operación	1,925,079.69	2,970.26
Aplicación	**29,217,979.49**	**2,454,340.89**
Servicios personales	6,439,588.85	656,200.25
Materiales y suministros	1,253,308.78	317,027.73
Servicios generales	21,410,241.86	1,468,512.91
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	114,840.00	12,600.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**2,618,185.66**	**102,045.52**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**699,001.24**	**103,060.36**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	699,001.24	103,060.36
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-699,001.24**	**-103,060.36**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**1,919,184.42**	**-1,014.84**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**75,026.66**	**76,041.50**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**1,994,211.08**	**75,026.66**

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

Edgar Fragoso R.

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**2,390,046.80**	**62,910,833.06**	**60,193,276.28**	**5,107,603.58**	**2,717,556.78**
Activo circulante	**130,382.21**	**62,211,831.82**	**60,153,680.98**	**2,188,533.05**	**2,058,150.84**
Efectivo y equivalentes	75,026.66	32,047,804.44	30,128,620.02	1,994,211.08	1,919,184.42
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	25,355.42	30,039,369.92	30,012,977.93	51,747.41	26,391.99
Derechos a recibir bienes o servicios	0.13	124,657.46	12,083.03	112,574.56	112,574.43
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
Activo no circulante	**2,259,664.59**	**699,001.24**	**39,595.30**	**2,919,070.53**	**659,405.94**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	3,696,752.07	699,001.24	0.00	4,395,753.31	699,001.24
Activos intangibles	532,905.79	0.00	0.00	532,905.79	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,969,993.27	0.00	39,595.30	-2,009,588.57	-39,595.30
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Edgar Fragoso R.

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo plazo				
Deuda interna			0.00	0.00
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			0.00	0.00
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			0.00	0.00
Total de Otros pasivos	Pesos	México	75,652.44	5,138,064.15
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			75,652.44	5,138,064.15

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

EDGAR FRAGOSO R.

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el Ente Público informa lo siguiente:

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

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

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I. **Notas de Gestión Administrativa**
II. **Notas de Desglose**
III. **Notas de Memoria**

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los presentes Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al H. Ayuntamiento de Benito Juárez, Junta de Gobierno del Instituto, Auditoria Superior del Estado de Quintana Roo y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del ejercicio fiscal 2025, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente público.

Publicado en el periódico oficial con fecha 30 de julio del año 2001 en la quincuagésima Segunda Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento de Benito Juárez 1999-2002 se crea el Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez como un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

b) Principales cambios en su estructura.

Asesorar técnicamente al H. Ayuntamiento y a las dependencias de la Administración Pública Municipal en todos los aspectos del Desarrollo Urbano.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del H. Ayuntamiento de Benito Juárez, y refrendado por la Junta de Gobierno de este Instituto.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez, de acuerdo al plan de trabajo de este Instituto para el ejercicio fiscal 2025.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

A) OBJETO SOCIAL:

El Instituto tiene como misión ser el órgano técnico de consulta del H. ayuntamiento en todo lo relacionado con el diseño, elaboración, instrumentación y evaluación de los planes, programas y proyectos de desarrollo urbano.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Ordenar y regular el crecimiento sustentable presente y futuro de los asentamientos humanos en el territorio municipal, proponiendo políticas y procedimientos para su aplicación con la participación de la sociedad en cada caso.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

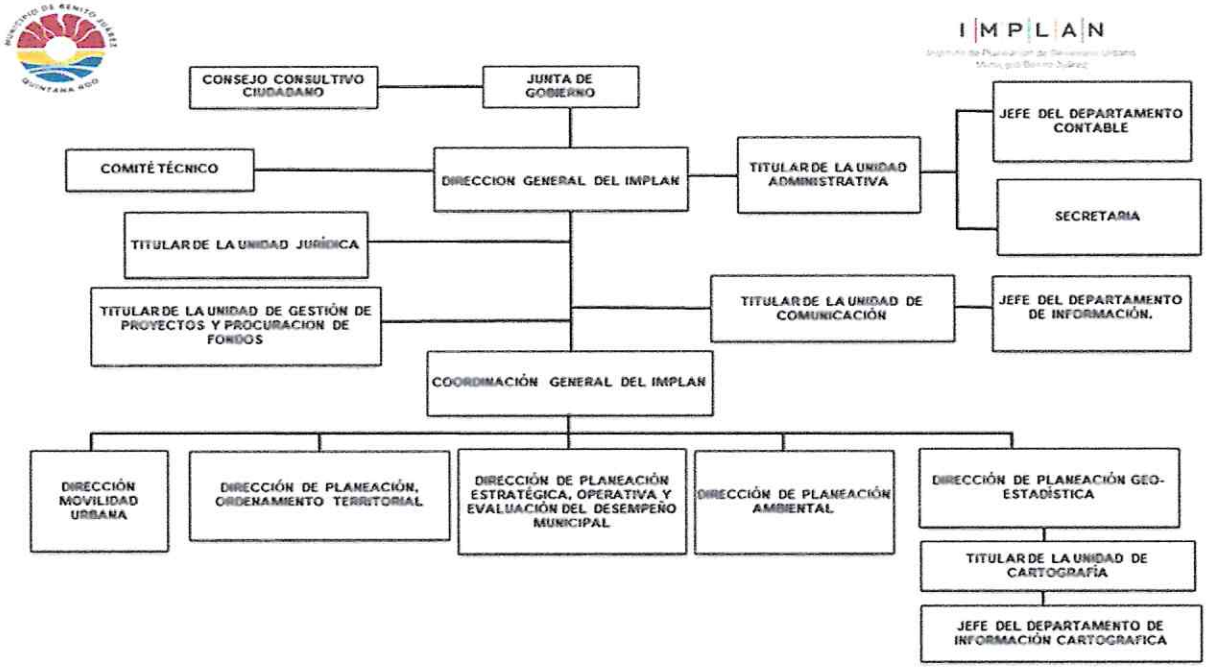
Régimen de las personas morales con fines no lucrativos.

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

De conformidad con lo dispuesto en el Título 111 Artículo 79 fracción XXIII y 86 fracción V de la Ley del Impuesto Sobre la renta vigente, el Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del municipio de Benito Juárez, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta y solo tiene obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los

requisitos fiscales, en términos de Ley, Así como tampoco está obligada a efectuar la retención del impuesto al valor agregado cuando adquieran bienes, los usen o gocen temporalmente o reciban servicios, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el Artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

El Ente no cuenta con Fideicomisos.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Se informará sobre:

a) Los Estados Financieros han sido elaborados con base en la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) La normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, Ley de presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo y demás disposiciones normativas y jurídicas vigentes para el estado de Quintana Roo, así como del Presupuesto de Egresos aprobado para el Instituto.

c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

De conformidad con el Artículo 22 de la Ley de Contabilidad, "...los Postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa."

Los Postulados Básicos representan uno de los elementos fundamentales que configuran el SCG, al permitir la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos que afectan económicamente al Ente Público. Sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, aprobados por el CONAC son:

- Sustancia Económica.
- Entes Públicos.
- Existencia Permanente.
- Revelación Suficiente.

- Importancia Relativa.
- Registro e Integración Presupuestaria.
- Consolidación de la Información Financiera.
- Devengo Contable.
- Valuación.
- Dualidad Económica.
- Consistencia.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG) y sus modificaciones.

No aplica para el Ente Público.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

- Su plan de implementación;

- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y

- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base de devengado.

No aplica para el Ente Público.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) El entorno inflacionario en el que se encuentra el Instituto no requiere actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio.
b) No tiene inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
c) El Ente Público no hace uso de la cuenta de inventarios ni de almacenes de acuerdo con su operación.
d) No se cuenta con beneficios a empleados respecto al cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
e) No se han creado provisiones.
f) No se han creado reservas.
g) No se han realizado cambios en políticas contables y corrección de errores.
h) No se han realizado reclasificaciones.
i) Depuración y cancelación de saldos. No se han realizado ajustes importantes que revelar.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) La vida útil y depreciación aplicable a los Estados Financieros del Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez es la siguiente (NOR_01_04_005 emitida por CONAC):

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

b) No se realizó cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.

c) No se cuenta con importes de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

d) No se cuenta con riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

e) No se cuenta con valores en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

f) No se cuenta con otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

g) No se cuenta con desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) Los activos del Ente están libres de todo tipo de gravamen.

No se contó con variaciones en el activo, en cuanto a:

a) Inversiones en valores.

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto no tiene fideicomisos, mandatos o análogos.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Durante el ejercicio 2025 al 31 de diciembre, el presupuesto de ingresos devengado por el Instituto es de $29,911,085.46 pesos, los cuales se integran de la siguiente manera.

Concepto	Importe
Ministraciones devengadas al 31 de diciembre	29,911,085.46
Total	29,911,085.46

El Instituto ha recaudado al 31 de diciembre 2025, la cantidad de $29,911,085.46 pesos.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica.

PROCESO DE MEJORA

El Instituto para una mayor claridad de la ejecución del gasto público cuenta con una serie de lineamientos de control interno.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

A la fecha de presentación de los Estados Financieros Contables que forman parte de la Cuenta Pública, no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los mismos.

PARTES RELACIONADAS

No existen partes relacionadas que tengan influencia significativa en la toma de decisiones financieras y operativas de la administración de este Instituto.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, al 31 de diciembre de 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**971.09**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	971.09	0.0%	0.00	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**29,858,932.76**	**99.8%**	**2,553,416.15**	**100.0%**
Otros ingresos y beneficios	**51,181.61**	**0.2%**	**0.00**	**0.0%**
Total	29,911,085.46	100.0%	2,553,416.15	100.0%

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**32,101,505.09**	**99.5%**	**2,442,340.89**	**94.9%**
Servicios personales	6,439,588.85	20.0%	656,200.25	25.5%
Materiales y Suministros	1,253,308.78	3.9%	317,627.73	12.3%
Servicios generales	24,408,607.46	75.7%	1,468,512.91	57.0%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**114,840.00**	**0.4%**	**12,000.00**	**0.5%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**39,595.30**	**0.1%**	**120,062.68**	**4.7%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	32,255,940.39	100.0%	2,574,403.57	100.0%

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/tesorería	1,978,211.08	75,026.66
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	16,000.00	0.00
Total	1,994,211.08	75,026.66

4.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,782.24	1,078.27
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	42,392.52	24,331.19
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	7,572.65	-54.04
Total	51,747.41	25,355.42

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	112,574.56	0.13
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	112,574.56	0.13

5.- INVENTARIOS:

No aplica.

6.- ALMACENES:

No aplica.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

El Instituto no tiene Inversiones financieras ni tampoco cuenta con fideicomisos.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	3,003,505.76	2,494,761.10
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	320,451.13	276,448.31
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	785,146.44	674,700.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	286,649.98	250,842.66
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	4,395,753.31	3,696,752.07

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	532,905.79	532,905.79
Licencias	0.00	0.00
Total	532,905.79	532,905.79

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización de bienes considera la cantidad de $39,595.30 pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**39,595.30**	**-2,009,588.57**
Depreciación de Mobiliario y equipo de administración	30,562.24	-1,504,024.81
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	-1,717.94
Equipo Instrumental médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Equipo de Transporte	8,677.68	-394,677.68
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	355.38	-109,168.14

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

No aplica.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Valores en Garantía	30,000.00	30,000.00
Total	30,000.00	30,000.00

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Bienes en Concesión	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,912,781.86	1,085.98
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	225,282.29	74,566.46
Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total	5,138,064.15	75,652.44

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

No aplica.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

No aplica.

14.- PROVISIONES:

No aplica.

15.- OTROS PASIVOS:

No aplica.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	1,427,192.41	1,427,192.41
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**1,427,192.41**	**1,427,192.41**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-2,344,854.93	-20,987.42
Resultados de Ejercicios Anteriores	9,018,959.25	9,039,946.67
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-8,131,757.30	-8,131,757.30
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**-1,457,652.98**	**887,201.95**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	1,978,211.08	75,026.66
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	16,000.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	1,994,211.08	75,026.66

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hubieron adquisiciones pagadas de bienes por $699,001.24 pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	508,744.66	75,015.94
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	44,002.82	6,032.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	110,446.44	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	35,807.32	22,012.42
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	699,001.24	103,060.36

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**-2,344,854.93**	**-20,987.42**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**4,963,040.59**	**123,032.94**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	39,595.30	120,062.68
Incremento en las Cuentas por Cobrar	138,966.42	0.00
Incremento en Cuentas por Pagar	3,149,081.19	2,970.26
Otras Partidas Extraordinarias	1,913,330.52	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	2,618,185.66	102,045.52

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		2025
1.- Ingresos Presupuestarios		**29,911,085.46**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios 0.00	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**29,911,085.46**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		2025
1.-Egresos Presupuestarios		**32,915,346.33**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**1,952,310.02**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	1,253,308.78	
Mobiliario y Equipo de Administración	508,744.66	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	44,002.82	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	110,446.44	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	35,807.32	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**1,292,904.08**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	39,595.30	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	1,253,308.78	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**32,255,940.39**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

No aplica.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	6,500,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	6,456,337.71
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	29,867,423.17
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	29,911,085.46
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	29,911,085.46

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	6,500,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	1,742.37
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	26,417,088.70
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	32,915,346.33
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	32,915,346.33
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	32,915,346.33
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	29,916,980.73

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

Edgar Fragoso

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	971.09	971.09	971.09	971.09	971.09
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	51,181.61	51,181.61	51,181.61	51,181.61	51,181.61
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	6,500,000.00	29,815,270.47	36,315,270.47	29,858,932.76	29,858,932.76	23,358,932.76
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	6,500,000.00	29,867,423.17	36,367,423.17	29,911,085.46	29,911,085.46	23,411,085.46
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**6,500,000.00**	**29,867,423.17**	**36,367,423.17**	**29,911,085.46**	**29,911,085.46**	**23,411,085.46**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	971.09	971.09	971.09	971.09	971.09
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	51,181.61	51,181.61	51,181.61	51,181.61	51,181.61
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	6,500,000.00	29,815,270.47	36,315,270.47	29,858,932.76	29,858,932.76	23,358,932.76
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	6,500,000.00	29,867,423.17	36,367,423.17	29,911,085.46	29,911,085.46	23,411,085.46
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

Edgar Fragoso R.

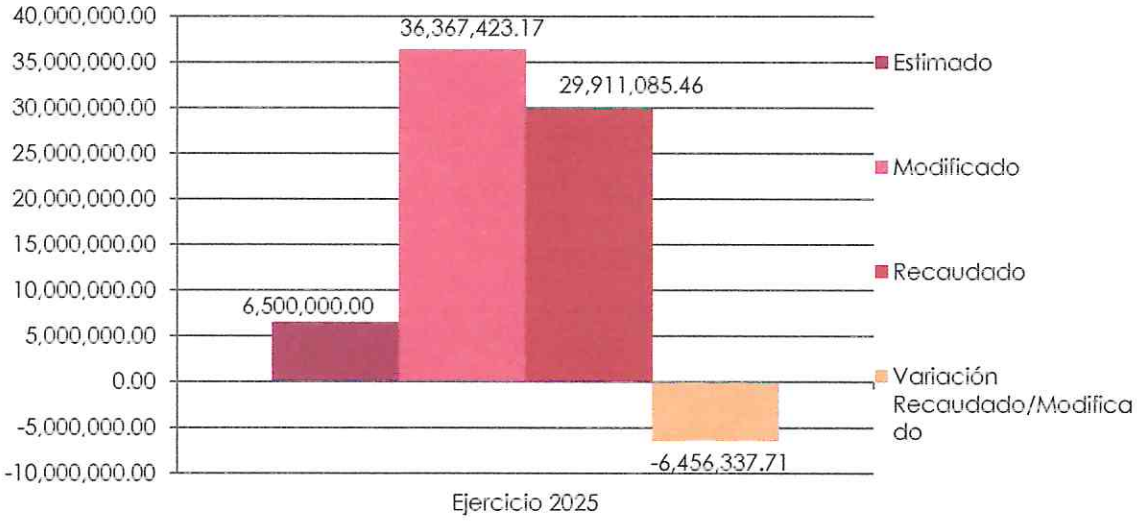
Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $6,500,0000.00 pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $29,867,423.17 pesos esto debido a ministraciones extraordinarias, obteniéndose un ingreso recaudado de $29,911,085.46 pesos, teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de -$6,456,337.71 pesos.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025
(Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**3,409,000.00**	**3,032,329.94**	**6,441,329.94**	**6,439,588.85**	**6,439,588.85**	**1,741.09**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,409,000.00	3,032,329.94	6,441,329.94	6,439,588.85	6,439,588.85	1,741.09
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**648,000.00**	**605,308.78**	**1,253,308.78**	**1,253,308.78**	**1,253,308.78**	**0.00**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	211,000.00	30,111.83	241,111.83	241,111.83	241,111.83	0.00
Alimentos y Utensilios	10,000.00	67,409.63	77,409.63	77,409.63	77,409.63	0.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	15,000.00	334,340.73	349,340.73	349,340.73	349,340.73	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	5,328.02	5,328.02	5,328.02	5,328.02	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	315,000.00	-91,314.55	223,685.45	223,685.45	223,685.45	0.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	85,000.00	152,497.31	237,497.31	237,497.31	237,497.31	0.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	12,000.00	106,935.81	118,935.81	118,935.81	118,935.81	0.00
Servicios Generales	**2,142,512.00**	**22,266,096.06**	**24,408,608.06**	**24,408,607.46**	**21,410,241.86**	**0.60**
Servicios Básicos	328,812.00	35,181.68	363,993.68	363,993.68	363,993.68	0.00
Servicios de Arrendamiento	1,161,000.00	310,878.13	1,471,878.13	1,471,878.13	1,471,878.13	0.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	112,500.00	19,455,439.48	19,567,939.48	19,567,939.48	16,569,572.88	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	41,200.00	7,670.67	48,870.67	48,870.67	48,870.67	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	230,000.00	254,240.29	484,240.29	484,240.29	484,240.29	0.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0.00	535,344.08	535,344.08	535,343.48	535,343.48	0.60
Servicios de Traslado y Viáticos	265,000.00	-71,775.23	193,224.77	193,224.77	193,224.77	0.00
Servicios Oficiales	0.00	1,742,003.96	1,742,003.96	1,742,003.96	1,742,003.96	0.00
Otros Servicios Generales	4,000.00	-2,887.00	1,113.00	1,113.00	1,113.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**114,840.00**	**114,840.00**	**114,840.00**	**114,840.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	114,840.00	114,840.00	114,840.00	114,840.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**300,488.00**	**398,513.92**	**699,001.92**	**699,001.24**	**699,001.24**	**0.68**
Mobiliario y Equipo de Administración	198,488.00	310,257.34	508,745.34	508,744.66	508,744.66	0.68
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	44,002.82	44,002.82	44,002.82	44,002.82	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	110,446.44	110,446.44	110,446.44	110,446.44	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	92,000.00	-56,192.68	35,807.32	35,807.32	35,807.32	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	10,000.00	-10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	6,199,512.00	26,018,574.78	32,218,086.78	32,216,345.09	29,217,979.49	1,741.69
Gasto de Capital	300,488.00	398,513.92	699,001.92	699,001.24	699,001.24	0.68
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37

Edgar Fragoso R.

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección General del IMPLAN	4,294,818.45	19,604,121.42	23,898,939.87	23,898,938.67	20,900,573.07	1.20
Titular del Área Administrativa	2,205,181.55	6,812,967.28	9,018,148.83	9,016,407.66	9,016,407.66	1,741.17
Total del Egreso	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**6,500,000.00**	**26,417,088.70**	**32,917,088.70**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**	**1,742.37**
Legislación	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

2.2.5 Endeudamiento Neto.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
Sin información por revelar			
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

2.2.6 Intereses de la Deuda.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Sin información por revelar		
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	6,500,000.00	29,911,085.46	29,911,085.46
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	6,500,000.00	29,911,085.46	29,911,085.46
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	6,500,000.00	32,915,346.33	29,916,980.73
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	6,500,000.00	32,915,346.33	29,916,980.73
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-3,004,260.87	-5,895.27

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-3,004,260.87	-5,895.27
0.00 **IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda**	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0.00	-3,004,260.87	-5,895.27

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $6,500,000.00 pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $26,417,088.70 pesos, quedando un presupuesto modificado de $32,917,088.70 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $32,915,346.33 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $1,742.37 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

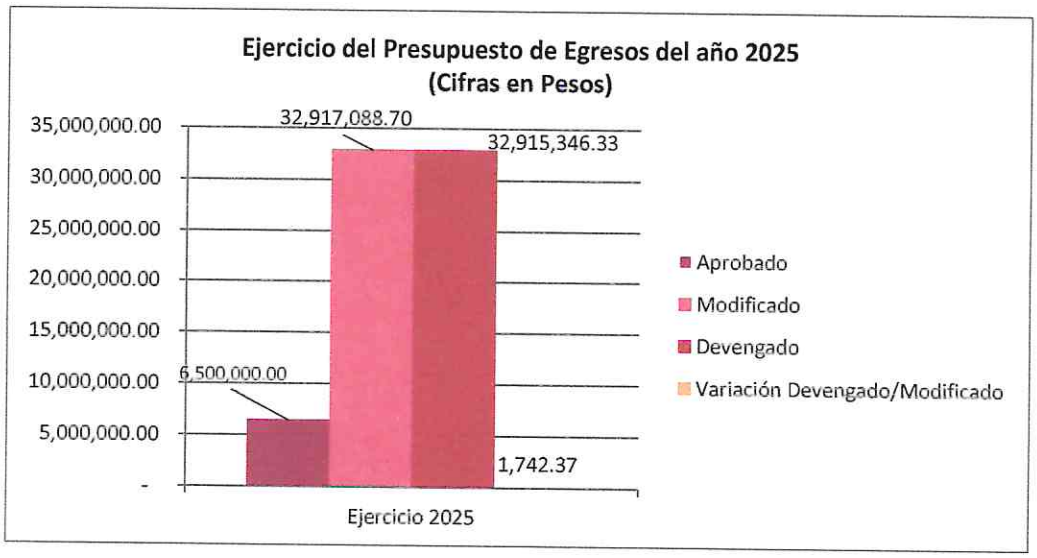
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)		Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
Proyecto Dos Veintiocho	Ingreso propio	No etiquetado	Corriente/3321	4,988,936.00	0.00	4,988,936.00
Proyecto Titan	Ingreso propio	No etiquetado	Corriente/3321	4,582,000.00	0.00	4,582,000.00
Convenio Colaboración IMOVEQROO	Ingreso propio	No etiquetado	Corriente/2000/3000	7,600,000.00	0.00	7,600,000.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	Ingreso propio	No etiquetado	Corriente/3351	8,844,000.00	0.00	8,844,000.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	Ingreso propio	No etiquetado	Corriente/3351	350,000.00	0.00	350,000.00
Otros ingresos	Otros ingresos	No etiquetado	Corriente/3321	52,152.70	0.00	52,152.70

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $32,915,346.33 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 97.9% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	3,409,000.00	3,032,329.94	6,441,329.94	6,439,588.85	6,439,588.85	1,741.09
Materiales y Suministros	648,000.00	605,308.78	1,253,308.78	1,253,308.78	1,253,308.78	0.00
Servicios Generales	2,142,512.00	22,266,096.06	24,408,608.06	24,408,607.46	21,410,241.86	0.60
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	114,840.00	114,840.00	114,840.00	114,840.00	0.00
Total del Egreso	**6,199,512.00**	**26,018,574.78**	**32,218,086.78**	**32,216,345.09**	**29,217,979.49**	**1,741.69**

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a actividades primordiales propias del Instituto.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**699,001.24**
Mobiliario y Equipo de Administración	508,744.66
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	44,002.82
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	110,446.44
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	35,807.32
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	**6,500,000.00**	**26,417,088.70**	**32,917,088.70**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**	**1,742.37**
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37

Lic. Edgar Fragoso Rodríguez
Titular de la Unidad Administrativa

Lic. Héctor Sánchez Tirado
Director General

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S – Sujetos a Reglas de Operación	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
S000-Nombre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	1,994,211.08	75,026.66	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,138,064.15	75,652.44
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	1,978,211.08	75,026.66	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	4,912,781.86	1,085.98
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	16,000.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	225,282.29	74,566.46
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	51,747.41	25,355.42	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,782.24	1,078.27	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	42,392.52	24,331.19	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	7,572.65	-54.04	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	112,574.56	0.13	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	112,574.56	0.13	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	30,000.00	30,000.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	30,000.00	30,000.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**2,188,533.05**	**130,382.21**	**Total de Pasivos Circulantes**	**5,138,064.15**	**75,652.44**

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	4,395,753.31	3,696,752.07	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	532,905.79	532,905.79	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,009,588.57	-1,969,993.27	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	**5,138,064.15**	**75,652.44**
Total de Activos No Circulantes	**2,919,070.53**	**2,259,664.59**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,427,192.41	1,427,192.41
			Aportaciones	1,427,192.41	1,427,192.41
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-1,457,652.98	887,201.95
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-2,344,854.93	-20,987.42
			Resultados de Ejercicios Anteriores	9,018,959.25	9,039,946.67
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-8,131,757.30	-8,131,757.30
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	**0.00**	**0.00**
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**-30,460.57**	**2,314,394.36**
Total del Activo	**5,107,603.58**	**2,390,046.80**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**5,107,603.58**	**2,390,046.80**

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**75,652.44**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**5,138,064.15**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**75,652.44**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**5,138,064.15**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversion pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestacion (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversion (j)	Monto pagado de la inversion al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1				0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2				0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3				0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX				0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1				0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2				0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3				0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX				0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**6,500,000.00**	**29,911,085.46**	**29,911,085.46**
A1. Ingresos de Libre Disposición	6,500,000.00	29,911,085.46	29,911,085.46
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**6,500,000.00**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	6,500,000.00	32,915,346.33	29,916,980.73
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**0.00**	**-3,004,260.87**	**-5,895.27**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**0.00**	**-3,004,260.87**	**-5,895.27**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**-3,004,260.87**	**-5,895.27**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**0.00**	**-3,004,260.87**	**-5,895.27**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	6,500,000.00	29,911,085.46	29,911,085.46
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	6,500,000.00	32,915,346.33	29,916,980.73
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**0.00**	**-3,004,260.87**	**-5,895.27**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**0.00**	**-3,004,260.87**	**-5,895.27**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**0.00**	**0.00**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos	Ingreso					
Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C. Contribuciones de Mejoras	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
D. Derechos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Productos	**0.00**	**971.09**	**971.09**	**971.09**	**971.09**	**971.09**
F. Aprovechamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
H. Participaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	**6,500,000.00**	**29,815,270.47**	**36,315,270.47**	**29,858,932.76**	**29,858,932.76**	**23,358,932.76**
K. Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	**0.00**	**51,181.61**	**51,181.61**	**51,181.61**	**51,181.61**	**51,181.61**
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	**51,181.61**	**51,181.61**	**51,181.61**	**51,181.61**	**51,181.61**
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	**6,500,000.00**	**29,867,423.17**	**36,367,423.17**	**29,911,085.46**	**29,911,085.46**	**23,411,085.46**
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						**23,411,085.46**
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	**6,500,000.00**	**29,867,423.17**	**36,367,423.17**	**29,911,085.46**	**29,911,085.46**	**23,411,085.46**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**6,500,000.00**	**26,417,088.70**	**32,917,088.70**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**	**1,742.37**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**3,409,000.00**	**3,032,329.94**	**6,441,329.94**	**6,439,588.85**	**6,439,588.85**	**1,741.09**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,409,000.00	3,032,329.94	6,441,329.94	6,439,588.85	6,439,588.85	1,741.09
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**648,000.00**	**605,308.78**	**1,253,308.78**	**1,253,308.78**	**1,253,308.78**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	211,000.00	30,111.83	241,111.83	241,111.83	241,111.83	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	10,000.00	67,409.63	77,409.63	77,409.63	77,409.63	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	15,000.00	334,340.73	349,340.73	349,340.73	349,340.73	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	5,328.02	5,328.02	5,328.02	5,328.02	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	315,000.00	-91,314.55	223,685.45	223,685.45	223,685.45	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	85,000.00	152,497.31	237,497.31	237,497.31	237,497.31	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	12,000.00	106,935.81	118,935.81	118,935.81	118,935.81	0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**2,142,512.00**	**22,266,096.06**	**24,408,608.06**	**24,408,607.46**	**21,410,241.86**	**0.60**
c1) Servicios Básicos	328,812.00	35,181.68	363,993.68	363,993.68	363,993.68	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	1,161,000.00	310,878.13	1,471,878.13	1,471,878.13	1,471,878.13	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	112,500.00	19,455,439.48	19,567,939.48	19,567,939.48	16,569,573.88	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	41,200.00	7,670.67	48,870.67	48,870.67	48,870.67	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	230,000.00	254,240.29	484,240.29	484,240.29	484,240.29	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	535,344.08	535,344.08	535,343.48	535,343.48	0.60
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	265,000.00	-71,775.23	193,224.77	193,224.77	193,224.77	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	1,742,003.96	1,742,003.96	1,742,003.96	1,742,003.96	0.00
c9) Otros Servicios Generales	4,000.00	-2,887.00	1,113.00	1,113.00	1,113.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**114,840.00**	**114,840.00**	**114,840.00**	**114,840.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	114,840.00	114,840.00	114,840.00	114,840.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**300,488.00**	**398,513.92**	**699,001.92**	**699,001.24**	**699,001.24**	**0.68**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	198,488.00	310,257.34	508,745.34	508,744.66	508,744.66	0.68
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	44,002.82	44,002.82	44,002.82	44,002.82	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	110,446.44	110,446.44	110,446.44	110,446.44	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	92,000.00	-56,192.68	35,807.32	35,807.32	35,807.32	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	10,000.00	-10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
(2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (PESOS)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**6,500,000.00**	**26,417,088.70**	**32,917,088.70**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**	**1,742.37**
Dirección General del IMPLAN	4,294,818.45	19,604,121.42	23,898,939.87	23,898,938.67	20,900,573.07	1.20
Titular del Área Administrativa	2,205,181.55	6,812,967.28	9,018,148.83	9,016,407.66	9,016,407.66	1,741.17
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Dirección General del IMPLAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Titular del Área Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**6,500,000.00**	**26,417,088.70**	**32,917,088.70**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**	**1,742.37**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (PESOS)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**6,500,000.00**	**26,417,088.70**	**32,917,088.70**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**	**1,742.37**
A. Gobierno	**6,500,000.00**	**26,417,088.70**	**32,917,088.70**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**	**1,742.37**
a1) Legislación	6,500,000.00	26,417,088.70	32,917,088.70	32,915,346.33	29,916,980.73	1,742.37
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificacion Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**6,500,000.00**	**26,417,088.70**	**32,917,088.70**	**32,915,346.33**	**29,916,980.73**	**1,742.37**

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**3,409,000.00**	**3,032,329.94**	**6,441,329.94**	**6,439,588.85**	**6,439,588.85**	**1,741.09**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	3,409,000.00	3,032,329.94	6,441,329.94	6,439,588.85	6,439,588.85	1,741.09
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**3,409,000.00**	**3,032,329.94**	**6,441,329.94**	**6,439,588.85**	**6,439,588.85**	**1,741.09**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	**Implementación**				**Resultado**		**Fundamento (b)**	**Comentarios (i)**
	SI		**NO**					
		Mecanismo de Verificacion (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (peso/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-3,004,260.87	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-3,004,260.87	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a. *Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)*								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. *Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)*		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. *Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Reporte Trim. Formato 6 d)			3,409,000.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Ejercido*		Reporte Trim. Formato 6 d)			6,439,588.85	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. *Propuesto*		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. *Aprobado*		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (peso/porcentaje) (g)		
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d. *Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)*		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. *Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)*		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)*		Cuenta Pública / Formato 5			23,411,085.46	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificacion (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
b. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fraccion I de la LDF (ff)*		Cuenta Pública			23,411,085.46	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fraccion II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fraccion II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del articulo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 **Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 **Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 **Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 **Obligaciones a Corto Plazo**								
a. *Limite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)*					390,000.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. *Obligaciones a Corto Plazo (nn)*					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ Relación de cuentas bancarias productivas específicas Periodo 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a Instituto de Planeación del Desarrollo Urbano del Municipio de Benito Juárez, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://back.implancancun.gob.mx/uploads/armonizacion-contable/estados_f/otrainfo/otri-INVF-t4-25.pdf

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

No Aplica

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
No Aplica	0.00	0.0%
	0.00	0.0%
	0.00	0.0%
	0.00	0.0%
	0.00	0.0%
	0.00	0.0%
TOTAL	0.00	0.0%

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUAREZ
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	971.09
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	51,181.61
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	29,858,932.76
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**29,911,085.46**
Servicios personales	6,439,588.85
Materiales y suministros	1,253,308.78
Servicios generales	24,408,607.46
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	114,840.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	699,001.24
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**32,915,346.33**
Superávit/Déficit del ejercicio	-3,004,260.87

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos	0.00	0.00	971.09	971.09	0.0%	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	51,181.61	51,181.61	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	2,553,416.15	6,500,000.00	29,858,032.76	23,358,032.76	359.4%	1,022.2%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	2,553,416.15	6,500,000.00	29,911,085.46	23,411,085.46	360.2%	1,024.2%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**2,553,416.15**	**6,500,000.00**	**29,911,085.46**	**23,411,085.46**	**360.2%**	**1,024.2%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	971.09	971.09	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	51,181.61	51,181.61	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,553,416.15	6,500,000.00	29,858,032.76	23,358,032.76	359.4%	1,022.2%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	2,553,416.15	6,500,000.00	29,911,085.46	23,411,085.46	360.2%	1,024.2%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	656,200.25	3,409,000.00	6,439,588.85	3,030,588.85	88.9%	841.8%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	656,200.25	3,409,000.00	6,439,588.85	3,030,588.85	88.9%	841.8%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	317,627.73	648,000.00	1,253,308.78	605,308.78	93.4%	278.6%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	102,995.33	211,000.00	241,111.83	30,111.83	14.2%	124.0%
Alimentos y Utensilios	31,337.82	10,000.00	77,400.62	67,400.62	674.1%	137.1%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	25,702.94	15,000.00	349,340.73	334,340.73	2228.9%	1199.7%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	5,328.02	5,328.02		
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	85,211.58	315,000.00	227,685.45	-87,314.55	-28.0%	151.9%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	34,452.00	85,000.00	237,497.31	152,497.31	179.4%	561.5%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	37,844.06	12,000.00	118,035.81	106,035.81	891.1%	200.6%
Servicios Generales	1,468,512.91	2,142,512.00	24,408,607.46	22,266,095.46	1039.2%	1495.1%
Servicios Básicos	250,053.76	228,812.00	263,993.68	35,181.68	10.7%	58.1%
Servicios de Arrendamiento	763,478.28	1,161,000.00	1,471,878.13	310,878.13	26.7%	85.0%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	303,924.00	112,560.00	19,567,930.48	19,455,430.48	17285.7%	6078.9%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	24,235.97	41,200.00	48,870.67	7,670.67	18.6%	93.5%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	124,026.96	230,000.00	484,240.29	254,240.29	110.5%	274.7%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	535,342.48	535,342.48	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	30,971.94	205,000.00	133,224.77	-71,775.23	-27.1%	400.5%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	1,742,003.06	1,742,003.06	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	970.00	4,000.00	1,113.00	-2,887.00	-72.2%	9.4%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,000.00	0.00	114,840.00	114,840.00	0.0%	818.4%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	12,000.00	0.00	114,840.00	114,840.00	0.0%	818.4%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	103,660.36	300,488.00	699,001.24	398,513.24	132.6%	550.9%
Mobiliario y Equipo de Administración	75,015.94	108,488.00	508,744.66	310,256.66	156.3%	580.8%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	6,032.00	0.00	44,002.82	44,002.82	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	110,446.44	110,446.44	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	22,612.42	92,000.00	35,807.32	-56,192.68	-61.1%	56.1%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total, del Egreso	2,557,401.25	6,500,000.00	32,915,346.33	26,415,346.33	406.4%	1,135.2%

* Factor de deflactación 1.642
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	656,700.25	3,100,000.00	6,439,588.85	3,030,588.85	88.9%	841.8%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	656,700.25	3,100,000.00	6,439,588.85	3,030,588.85	88.9%	841.8%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	317,627.73	648,000.00	1,253,308.78	605,308.78	93.4%	278.7%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	102,993.33	213,000.00	241,111.83	30,111.83	14.3%	124.7%
Alimentos y Utensilios	31,337.82	10,000.00	77,400.62	67,400.62	674.1%	137.1%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	25,793.04	15,000.00	349,346.73	334,346.73	2228.9%	1190.8%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	5,378.02	5,378.02	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	85,211.58	317,000.00	222,085.45	-91,914.55	-28.9%	151.9%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	34,152.00	85,000.00	227,407.31	142,407.31	167.4%	561.6%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	37,844.06	12,000.00	118,035.81	106,035.81	821.1%	201.6%
Servicios Generales	1,468,512.91	2,142,512.00	21,410,241.86	19,267,729.86	899.3%	1299.2%
Servicios Básicos	220,099.76	228,817.00	262,997.68	34,180.68	14.9%	58.1%
Servicios de Arrendamiento	762,478.28	1,161,000.00	1,471,878.13	310,878.13	26.8%	85.9%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	305,934.00	112,500.00	16,569,377.88	16,456,877.88	14628.5%	5322.1%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	24,225.07	41,700.00	48,870.67	7,170.67	17.2%	93.4%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	124,956.06	270,000.00	481,246.29	254,246.29	116.5%	274.7%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	525,343.48	525,343.48	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	30,921.04	265,000.00	193,224.77	-71,775.23	-27.1%	499.3%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	1,747,003.96	1,747,003.96	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	976.00	4,000.00	1,112.00	-2,888.00	-72.2%	9.4%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,000.00	0.00	111,840.00	111,840.00	0.0%	818.4%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	12,000.00	0.00	111,840.00	111,840.00	0.0%	818.4%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	103,060.36	300,488.00	699,001.24	398,513.24	132.6%	550.8%
Mobiliario y Equipo de Administración	75,015.94	198,488.00	508,744.66	310,256.66	156.3%	550.8%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	6,032.00	0.00	44,007.82	44,007.82	0.0%	600.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	110,446.14	110,446.14	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	22,012.42	92,000.00	35,802.32	-56,197.68	-61.1%	56.1%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**2,557,401.25**	**6,500,000.00**	**29,916,980.73**	**23,416,980.73**	**360.2%**	**1,022.7%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	2,434,340.89	6,199,512.00	32,216,345.09	26,016,833.09	419.7%	1,159.7%
Gasto de Capital	165,060.36	300,488.00	699,001.24	398,513.24	132.6%	550.0%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**2,557,401.25**	**6,500,000.00**	**32,915,346.33**	**26,415,346.33**	**406.4%**	**1,135.2%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	2,454,340.89	6,199,512.00	29,217,979.49	23,018,467.49	371.3%	1,042.5%
Gasto de Capital	165,060.36	300,488.00	699,001.24	398,513.24	132.6%	550.0%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**2,557,401.25**	**6,500,000.00**	**29,916,980.73**	**23,416,980.73**	**360.2%**	**1,022.7%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificacion Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección General del IMPLAN	2,557,401.25	4,294,818.45	23,898,038.67	19,604,120.22	456.5%	796.8%
Titular del Área Administrativa	0.00	2,205,181.55	9,016,407.66	6,811,226.11	308.9%	0.0%
Total del Egreso	2,557,401.25	6,500,000.00	32,915,346.33	26,415,346.33	406.4%	1,135.2%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificacion Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Dirección General del IMPLAN	1,100,392.07	4,294,818.45	20,900,572.07	16,605,754.62	386.6%	1768.0%
Titular del Área Administrativa	1,449,009.28	2,205,181.55	9,016,407.66	6,811,226.11	308.9%	497.6%
Total del Egreso	2,557,401.25	6,500,000.00	29,916,980.73	23,416,980.73	360.3%	1,022.7%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**2,557,401.25**	**6,500,000.00**	**32,915,346.33**	**26,415,346.33**	**406.4%**	**1,135.2%**
Legislación	2,557,401.25	6,500,000.00	32,915,346.33	26,415,346.33	406.4%	1,135.2%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**2,557,401.25**	**6,500,000.00**	**32,915,346.33**	**26,415,346.33**	**406.4%**	**1,135.2%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**2,557,401.25**	**6,500,000.00**	**29,916,980.73**	**23,416,980.73**	**360.3%**	**1,022.7%**
Legislación	2,557,401.25	6,500,000.00	29,916,980.73	23,416,980.73	360.3%	1,022.7%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**2,557,401.25**	**6,500,000.00**	**29,916,980.73**	**23,416,980.73**	**360.3%**	**1,022.7%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	2,557,401.25	6,500,000.00	32,915,346.33	26,415,346.33	406.4%	1,135.2%
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	2,557,401.25	6,500,000.00	32,915,346.33	26,415,346.33	406.4%	1,135.2%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	2,557,401.25	6,500,000.00	32,915,346.33	26,415,346.33	406.4%	1,135.2%

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

INSTITUTO DE PLANEACIÓN DEL DESARROLLO URBANO DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	2,557,401.25	6,500,000.00	29,916,980.73	23,416,980.73	360.3%	1,022.7%
Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	2,557,401.25	6,500,000.00	29,916,980.73	23,416,980.73	360.3%	1022.7%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	2,557,401.25	6,500,000.00	29,916,980.73	23,416,980.73	360.3%	1,022.7%

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

IMPLAN

Instituto de Planeación de Desarrollo Urbano
Municipio Benito Juárez

H. AYUNTAMIENTO DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

PIONEROS CANCÚN

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

ASOCIACIÓN DE FUTBOL PIONEROS, A.C.

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE
- 1.1 Estado de Actividades.
- 1.2 Estado de Situación Financiera.
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
- 1.6 Estado Analítico del Activo.
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
- 1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
- 2.1 Estado Analítico de Ingresos.
  - 2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
- 2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
  - 2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
  - 2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
  - 2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
  - 2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
  - 2.2.5 Endeudamiento Neto.
  - 2.2.6 Intereses de la Deuda.
  - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
  - 2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
  - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA
- 3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública de la Asociación de Futbol Pioneros, A. C. (PIONEROS), muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

INTRODUCCIÓN

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., se crea por acuerdo del H. Ayuntamiento Constitucional el día 25 de agosto del 2014 por medio de Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo en el Octavo Punto de la Vigésima Segunda Sesión Ordinaria, Ratificada con el instrumento Publico Doscientos sesenta y Seis, Volumen Primero, Tomo E el día 29 de diciembre del año 2014, en la ciudad de Cancún Quintana Roo con personalidad jurídica y patrimonio propio.

MISIÓN

Somos una Asociación Civil de la Administración Pública del H. Ayuntamiento de Benito Juárez, encargado de promover, desarrollar y coordinar actividades físicas, deportivas y recreativas para atender a los ciudadanos de este Municipio, propiciando la integración familiar y social, el fomento a la amistad y el respeto, complementando el sano esparcimiento, realizando programas y eventos deportivos.

VISIÓN

Ser una Institución con un manejo eficiente de sus recursos, que aumente la participación deportiva con el objeto de mejorar la calidad de vida, formación física y recreativa de los Benito Juarenses, así como generar deportistas profesionales bajo criterios de excelencia.

OBJETIVOS

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C. tiene por objeto:

a) Fomentar la práctica deportiva y desarrollar la cultura física, así como promover la construcción y gestionar las instalaciones y recursos económicos que impulsen la sustentabilidad del Club "PIONEROS DE CANCÚN", incidiendo en la concepción del deporte como un patrimonio al que tiene derecho toda la población, entendiendo que la oferta deportiva debe alcanzar a todos los grupos de edades y sectores sociales.

b) Promover, organizar, dirigir y difundir el deporte del fútbol en todas las modalidades reconocidas y reguladas.

c) Otorgar la afiliación correspondiente a las personas físicas y morales dedicadas a la práctica del fútbol, que cumplan con los requisitos establecidos en el Estatuto Social; así mismo determinará la desafiliación, en su caso, a quienes así lo soliciten o incurran en los supuestos de desafiliación señalados en el Estatuto Social.

d) Promover y organizar competencias de fútbol profesionales, nacionales, estatales y regionales en sus diversas categorías.

e) Enviar su representación a los congresos nacionales, internacionales de fútbol de cualquier índole, o a reuniones similares en las que considere necesario estar representada.

f) Cumplir y exigir el cumplimiento a sus Afiliados de las disposiciones del presente Estatuto Social.

g) Vigilar y exigir el estricto cumplimiento de las leyes que en alguna forma legislen sobre la materia Deportiva del fútbol y afecten a esta Asociación.

h) Difundir las reglas del juego en vigor promulgadas por *The International Football Association Board (IFAB*) y toda publicación que contribuya al mejoramiento del fútbol asociación en México, considerando su carácter universal, educativo y cultural, así como sus valores humanitarios, concretamente mediante programas de desarrollo juveniles.

i) Adquirir y administras los bienes muebles e inmuebles, derechos, valores y demás recursos que estime necesarios para la adecuada realización de su objeto.

j) Llevar a cabo todas las operaciones, actos, contratos y convenios que le permitan realizar plenamente su objeto.

k) Gestionar para la realización de su objeto social, financiamientos, créditos bancarios, comerciales y de cualquier otra fuente o naturaleza, a nivel nacional o internacional, y otorgar al efecto las garantías correspondientes.

l) La comercialización de todos los derechos de Propiedad Intelectual de la Asociación.

m) Dar el cabal y debido cumplimiento a los requisitos establecidos por las disposiciones reglamentarias de la Federación Mexicana de Futbol Asociación, A.C.

n) Representar y fungir como titular de los derechos del Club "PIONEROS DE CANCÚN" en los términos establecidos en los acuerdos tomados en la Vigésima Segunda Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento de Benito Juárez, Quintana Roo.

ñ) La realización de eventos de carácter Cívico, Cultural, Educativo, de Capacitación, Artístico, Deportivo, Recreativo y Turístico.

o) Adquirir, construir, arrendar o por cualquier otro título, poseer los bienes inmuebles, los derechos reales y los bienes necesarios o convenientes para cumplir con el objeto de la Asociación, y en la prosecución del mismo fin podrá administrar, enajenar, hipotecar o de cualquier otra manera gravar o disponer de esos bienes y derechos.

p) Conservar y acrecentar su patrimonio utilizando todos los mecanismos legales, financieros y administrativos a su alcance.

q) En general, cualesquiera otras actividades que no se opongan a su objeto social y que le permitan contribuir al desarrollo de sus actividades.

La administración de la Asociación será encomendada a un Administrador Único o a un Consejo Directivo, cuyos integrantes podrán ejercer sus funciones conjunta o separadamente, según lo acuerde la Asamblea General de Asociados; serán nombrados y removidos libremente por la Asamblea General de Asociados y continuarán en el desempeño de sus cargos hasta que entren en funciones los que hayan sido nombrados para sustituirles. De conformidad en lo establecido en el acuerdo tercero, primer párrafo de la Vigésima Segunda Sesión Ordinaria del Honorable Ayuntamiento Constitucional del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo celebrada el veinticinco de agosto del año dos mil catorce; el Consejo Directivo recaerá invariablemente y de manera conjunta en el Presidente Municipal en turno y el Vicepresidente Deportivo del Club "PIONEROS DE CANCÚN"; y una vez que culmine el periodo de administración Municipal o se designe un nuevo Vicepresidente Deportivo del Club "PIONEROS DE CANCÚN", la Asociación Civil deberá realizar la asamblea correspondiente para otorgar y revocar facultades conferidas.

El Administrador o el Consejo Directivo tendrán a su cargo la representación y la administración de la Asociación y deberán realizar todos los actos que fueran necesarios para la realización del objeto social.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**28,500,000.00**	**23,730,180.00**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	28,500,000.00	23,730,180.00
Otros ingresos y beneficios	**395.99**	**760.00**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	395.99	760.00
Total de ingresos y otros beneficios	**28,500,395.99**	**23,730,940.00**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**28,089,432.02**	**23,276,685.84**
Servicios personales	19,393,943.58	14,183,180.37
Materiales y suministros	1,843,154.82	1,642,335.15
Servicios generales	6,852,333.62	7,451,170.32
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.00**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**170,203.17**	**110,833.73**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	170,203.17	110,833.73
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**28,259,635.19**	**23,387,519.57**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**240,760.80**	**343,420.43**

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	705,003.29	473,968.84	Cuentas por pagar a corto plazo	743,670.73	723,097.10
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	271,360.38	245,983.52	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	3,757.88	5,400.00	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Titulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	30,000.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**1,010,121.55**	**725,352.36**	**Total de pasivos circulantes**	**743,670.73**	**723,097.10**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	1,318,214.21	1,141,445.80	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	549.84	549.84	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-593,568.41	-423,365.24	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**743,670.73**	**723,097.10**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**991,646.46**	**720,885.66**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	240,760.80	343,420.43
			Resultados de ejercicios anteriores	786,629.33	413,208.90
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-35,743.67	-35,743.67
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**725,195.64**	**718,630.40**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**991,646.46**	**720,885.66**
Total del activo	**1,735,317.19**	**1,443,982.76**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**1,735,317.19**	**1,443,982.76**

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**377,465.23**	**343,420.43**	**0.00**	**720,885.66**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	343,420.43	0.00	343,420.43
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	413,208.90	0.00	0.00	413,208.90
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	-35,743.67	0.00	0.00	-35,743.67
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**0.00**	**377,465.23**	**343,420.43**	**0.00**	**720,885.66**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**373,420.43**	**-102,659.63**	**0.00**	**270,760.80**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	240,760.80	0.00	240,760.80
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	373,420.43	-343,420.43	0.00	30,000.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**0.00**	**750,885.66**	**240,760.80**	**0.00**	**991,646.46**

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**171,845.29**	**463,179.72**
Activo circulante	**1,642.12**	**286,411.31**
Efectivo y equivalentes	0.00	231,034.45
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	25,376.86
Derechos a recibir bienes o servicios	1,642.12	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	30,000.00
Activo no circulante	**170,203.17**	**176,768.41**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	176,768.41
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	170,203.17	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**20,573.63**	**0.00**
Pasivo circulante	**20,573.63**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	20,573.63	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**373,420.43**	**102,659.63**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**373,420.43**	**102,659.63**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	102,659.63
Resultados de ejercicios anteriores	373,420.43	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**28,500,395.99**	**23,923,842.11**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	395.99	760.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	28,500,000.00	23,730,180.00
Otros orígenes de operación	0.00	192,902.11
Aplicación	**28,092,593.13**	**23,199,131.14**
Servicios personales	19,275,789.64	14,119,515.47
Materiales y suministros	1,843,154.82	1,642,235.15
Servicios generales	6,846,099.60	7,437,380.52
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	127,549.07	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**407,802.86**	**724,710.97**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**176,768.41**	**497,674.11**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	176,768.41	497,674.11
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-176,768.41**	**-497,674.11**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**231,034.45**	**227,036.86**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**473,968.84**	**246,931.98**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**705,003.29**	**473,968.84**

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**1,443,982.76**	**62,597,235.16**	**62,305,900.73**	**1,735,317.19**	**291,334.43**
Activo circulante	**725,352.36**	**62,420,466.75**	**62,135,697.56**	**1,010,121.55**	**284,769.19**
Efectivo y equivalentes	473,968.84	33,205,575.53	32,974,541.08	705,003.29	231,034.45
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	245,983.52	29,180,960.78	29,155,583.92	271,360.38	25,376.86
Derechos a recibir bienes o servicios	5,400.00	3,930.44	5,572.56	3,757.88	-1,642.12
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	30,000.00	0.00	30,000.00	30,000.00
Activo no circulante	**718,630.40**	**176,768.41**	**170,203.17**	**725,195.64**	**6,565.24**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	1,141,445.80	176,768.41	0.00	1,318,214.21	176,768.41
Activos intangibles	549.84	0.00	0.00	549.84	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-423,365.24	0.00	170,203.17	-593,568.41	-170,203.17
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**723,097.10**	**743,670.73**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			723,097.10	743,670.73

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., al 31 de diciembre de 2025, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I. **Notas de Gestión Administrativa**
II. **Notas de Desglose**
III. **Notas de Memoria**

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Mediante Instrumento Publico Doscientos Sesenta y Seis, Volumen Primero, Tomo E, de Fecha 29 de diciembre del 2014, en la Ciudad de Cancún, Municipio de Benito Juárez, Estado de Quintana Roo, se regula que La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., como Asociación Civil, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

b) Principales cambios en su estructura.

No Aplica.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., fue constituida el 29 de diciembre del 2014, se dio inicio de operaciones el 01 octubre del 2015, que se ha recibido la aportación municipal la cual le ha ayudado a realizar sus actividades, con el fin de su crecimiento en infraestructura y desarrollo en todas sus instalaciones.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL:

Corresponde a La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado y las leyes que emanan de ellas.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Encausar, promover, desarrollar la cultura Deportiva en la ciudadanía en general, unificando criterios para su promoción en el deporte del futbol, ofreciendo a través espacios deportivos el aprendizaje, práctica y desempeño de niños y jóvenes, creando cultura deportiva permanente, progresiva y continua de este deporte, en apoyo al desarrollo integral de los habitantes del Municipio de Benito Juárez en el ámbito social e individual.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

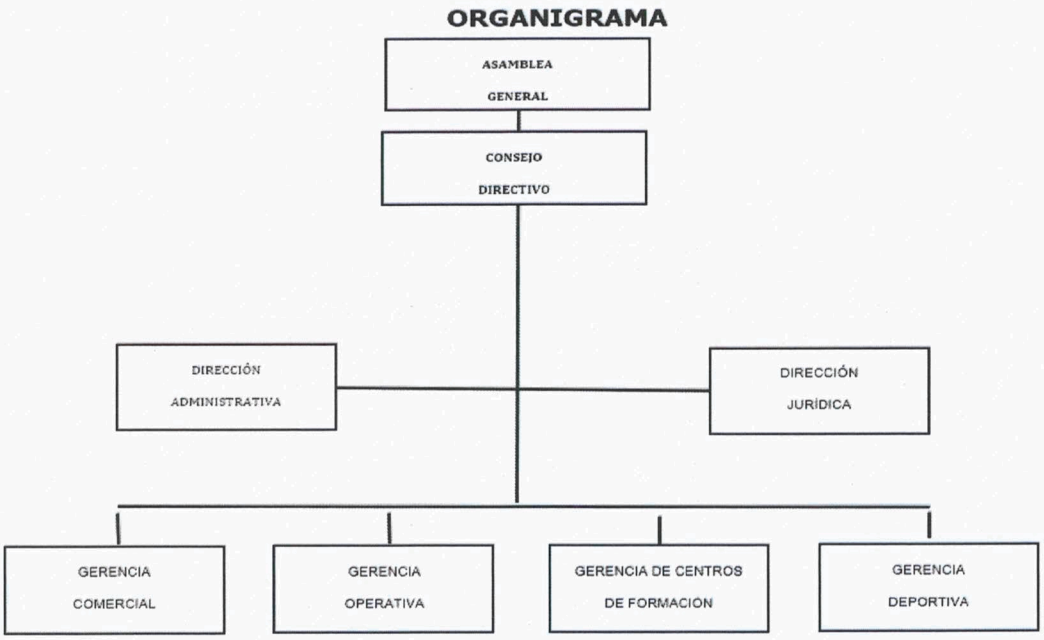
E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Impuesto Sobre la Renta. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

Impuesto al Valor Agregado. El Ente Público no es contribuyente de este impuesto conforme lo establecido en el artículo 15, fracción XV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado ya que están exentos los servicios que presten los organismos descentralizados de la administración pública federal o del Distrito Federal, o de los Gobiernos Municipales o Estatales.

Asimismo, tampoco está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquiera bienes, los use o goce temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales según el artículo 3, tercer párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, de La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., se presentan comparativos, han sido elaborados bajos dicha normatividad y al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, de los ejercicios fiscales de 2025 y 2024.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Sustancia económica
Entes públicos
Existencia permanente
Revelación suficiente
Importancia relativa
Registro e integración presupuestaria

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación
Dualidad económica
Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 están presentados con cifras en pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable a La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

a) Moneda en los estados financieros.

Los estados financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

b) Base acumulativa y de devengo contable.

La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, en ambos casos independientemente de la fecha de pago.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo.

Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias.

El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.

d) Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

e) No se cuenta con sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

f) Provisiones y reservas, aún no se tienen registrado provisiones y reservas.

g) Cuentas por pagar a corto plazo.

Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.

h) Indemnizaciones al personal.

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.

i) Primas de Antigüedad.

No se cuentan con Primas de Antigüedad ya que la Asociación tiene a sus trabajadores bajo el régimen de asimilables al salario.

j) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

No aplica al Ente Público.

k) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

No existen movimientos relevantes por informar en este periodo.

l) Reclasificaciones.

No se revelan situaciones importantes en este periodo.

m) Depuración y cancelación de saldos.

No aplica para este Ente Público.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, son los referidos en las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, en particular los parámetros de estimación de vida útil y las reglas específicas de valoración del patrimonio.

Asimismo, los edificios se registran a su costo de adquisición o de construcción y las inversiones en bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluye el Impuesto al Valor Agregado en el período en que ocurre. Con el fin de cumplir con la normatividad al respecto, La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., registra la depreciación de los bienes con los porcentajes determinados en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC.

Los porcentajes de depreciación y amortización de los bienes muebles e intangibles son los siguientes:

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%

RUBRO	PORCENTAJE
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

a) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.
No aplica.

b) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
No aplica.

c) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
No aplica.

d) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No aplica.

e) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No aplica.

f) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No aplica.

g) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
No aplica.

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

a) Inversiones en valores.
No aplica.

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
No aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No aplica.

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
No aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

a) Obtención de Ingresos

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., recibe principalmente recursos por las transferencias que le realiza el Gobierno Federal, Estatal y Municipal.

Conceptos	Estatal	Municipal	Propios
Transferencias, ayudas y subsidios	0.00	28,500,000.00	0.00
Ingresos propios	0.00	0.00	395.99

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

El Ente Público está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros de La Asociación de Futbol Pioneros, A.C., al 31 de diciembre de 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**28,500,000.00**	**100.0%**	**23,730,180.00**	**100.0%**
Otros ingresos y beneficios	**395.99**	**0.0%**	**760.00**	**0.0%**
Total	28,500,395.99	100.0%	23,730,940.00	100.0%

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**28,089,432.02**	**99.4%**	**23,276,685.84**	**99.5%**
Servicios personales	19,393,943.58	68.6%	14,183,180.37	60.6%
Materiales y Suministros	1,843,154.82	6.5%	1,642,335.15	7.0%
Servicios generales	6,852,333.62	24.3%	7,451,170.32	31.9%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**170,203.17**	**0.6%**	**110,833.73**	**0.8%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	28,259,635.19	100.0%	23,387,519.57	100.0%

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	37.70
Bancos/tesorería	705,003.29	473,931.14
Total	705,003.29	473,968.84

4.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo*	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	241,837.87	241,837.87
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	29,522.51	4,145.65
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	271,360.38	245,983.52

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,757.88	5,400.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	3,757.88	5,400.00

5.- INVENTARIOS:

No Aplica La Asociación de Futbol Pioneros A.C. no cuenta con inventarios.

6.- ALMACENES:

No Aplica La Asociación de Futbol Pioneros A.C. no cuenta con almacenes.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

No Aplica La Asociación de Futbol Pioneros A.C. no cuenta con inversiones financieras.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	358,149.950	343,095.39
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	139,617.78	130,307.92
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	319,900.00	319,900.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	500,546.48	348,142.49
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	1,318,214.21	1,141,445.80

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	549.84	549.84
Licencias	0.00	0.00
Total	549.84	549.84

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de $-593,568.41 de pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**170,203.17**	**-593,568.41**
Bienes Muebles	429.96	-94,567.22
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	-38,527.95
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	63,980.00	-106,633.36
Equipo de defensa y seguridad	105,793.21	-262,698.82
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	-90,591.22
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00
Amortización Acumulada de Software	0.00	-549.84

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

No Aplica La Asociación de Futbol Pioneros A.C. no cuenta con estimaciones y deterioros.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Otros Activos Circulantes	30,000.00	0.00
Total	30,000.00	0.00

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
NO APLICA		
Total	0.00	0.00

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	268,381.77	289,555.95
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	345,603.01	356,649.75
Otros Pasivos Circulantes	129,685.95	76,891.40
Total	743,670.73	723,097.10

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

No Aplica La Asociación de Futbol Pioneros A.C. no cuenta con fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

No Aplica La Asociación de Futbol Pioneros A.C. no cuenta con pasivos diferidos.

14.- PROVISIONES:

No Aplica La Asociación de Futbol Pioneros A.C., no cuenta con provisiones.

15.- OTROS PASIVOS:

No Aplica La Asociación de Futbol Pioneros A.C. no cuenta con otros pasivos.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	240,760.80	343,420.43
Resultados de Ejercicios Anteriores	786,629.33	413,208.90
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-35,743.67	-35,743.67
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**991,646.46**	**720,885.66**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	705,003.29	473,968.84
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	705,003.29	473,968.84

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hubieron adquisiciones pagadas de bienes por $176,768.41 de pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	15,054.56	122,436.19
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	9,309.86	51,237.92
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	319,900.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	152,403.99	4,100.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	176,768.41	497,674.11

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**240,760.80**	**343,420.43**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**167,042.06**	**381,290.54**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	170,203.17	110,833.73
Incremento en Cuentas por Cobrar	23,734.74	-3,332.00
Incremento en Cuentas por Pagar	20,573.63	267,172.00
Otras Partidas Extraordinarias	0.00	47.19
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	407,802.86	724,710.97

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Asociación de Futbol Pioneros, A.C. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**28,500,395.99**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**28,500,395.99**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Asociación de Futbol Pioneros, A.C. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**28,266,200.43**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**2,019,923.23**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	1,843,154.82	
Mobiliario y Equipo de Administración	15,054.56	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	9,309.86	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	152,403.99	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**2,013,357.99**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	170,203.17	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	1,843,154.82	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**28,259,635.19**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, no se tiene registrado juicios.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	26,000,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	26,000,000.00
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	28,500,395.99
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	28,500,395.99
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	28,500,395.99

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	26,000,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	254,170.05
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	2,522,745.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	2,374.00
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	28,266,200.43
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	124,388.00
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	28,141,812.47

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	395.99	395.99	395.99	395.99	395.99
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	26,000,000.00	2,500,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00	2,500,000.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**26,000,000.00**	**2,500,395.99**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**	**2,500,395.99**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**26,000,000.00**	**2,500,395.99**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**	**2,500,395.99**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	395.99	395.99	395.99	395.99	395.99
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	26,000,000.00	2,500,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00	2,500,000.00
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**26,000,000.00**	**2,500,395.99**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**	**2,500,395.99**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros.

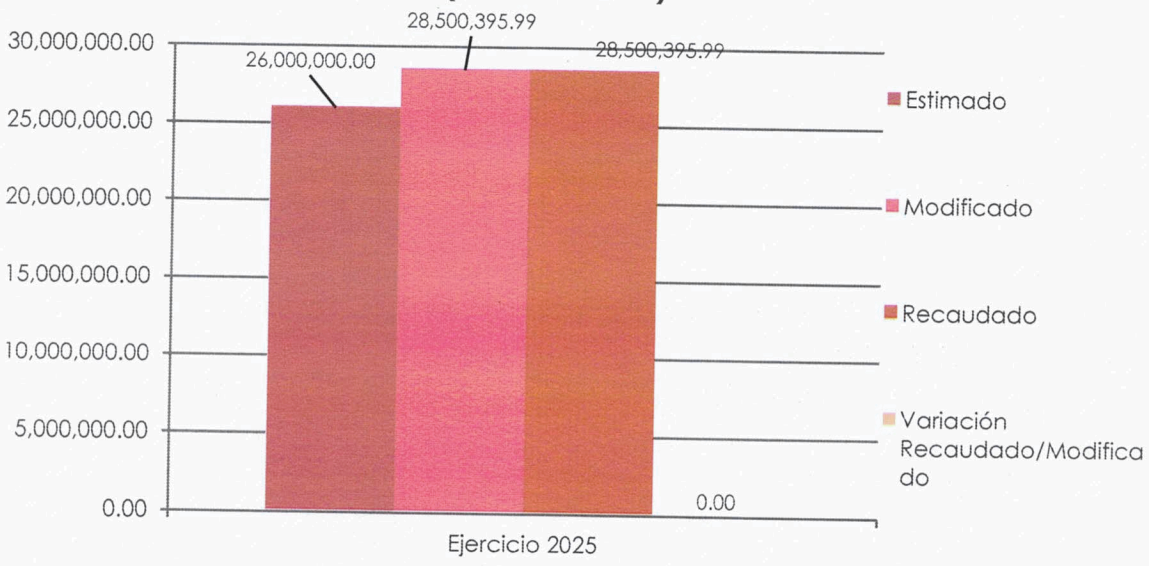
C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Asociación de Futbol Pioneros, A.C. le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $26,000,000.00 de pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $2,500,395.99 pesos esto debido a la participación de la Liga Premier en la temporada 2025, obteniéndose un ingreso recaudado de $28,500,395.99 pesos, no teniendo variación entre el ingreso recaudado y modificado.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025 (Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capitulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**19,728,796.00**	**-117,537.76**	**19,611,258.24**	**19,393,943.58**	**19,275,789.64**	**217,314.66**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,696,835.00	-2,430,488.42	2,266,346.58	2,216,071.76	2,216,071.76	50,274.82
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	14,063,125.00	161,626.42	14,224,751.42	14,057,728.07	14,022,297.31	167,023.35
Remuneraciones Adicionales y Especiales	412,984.00	2,081,869.96	2,494,853.96	2,494,837.47	2,494,837.47	16.49
Seguridad Social	555,852.00	13,444.58	569,296.58	569,296.58	486,573.40	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	56,009.70	56,009.70	56,009.70	56,009.70	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**1,227,156.00**	**649,906.60**	**1,877,062.60**	**1,843,154.82**	**1,843,154.82**	**33,907.78**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	175,165.00	-27,547.17	147,617.83	147,143.34	147,143.34	474.49
Alimentos y Utensilios	357,986.00	236,141.39	594,127.39	577,120.50	577,120.50	17,006.89
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	107,376.00	55,103.30	162,479.30	158,067.00	158,067.00	4,412.30
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	50,670.00	-7,786.25	42,883.75	42,883.74	42,883.74	0.01
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	150,000.00	21,860.14	171,860.14	171,860.09	171,860.09	0.05
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	385,959.00	344,711.19	730,670.19	718,667.85	718,667.85	12,002.34
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	27,424.00	27,424.00	27,412.30	27,412.30	11.70
Servicios Generales	**5,044,048.00**	**1,813,424.16**	**6,857,472.16**	**6,852,333.62**	**6,846,099.60**	**5,138.54**
Servicios Básicos	10,400.00	14,950.50	25,350.50	24,362.53	24,362.53	987.97
Servicios de Arrendamiento	1,721,820.00	1,319,589.72	3,041,409.72	3,041,284.75	3,035,050.73	124.97
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,034,821.00	-82,688.25	952,132.75	949,586.66	949,586.66	2,546.09
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	14,400.00	7,270.00	21,670.00	20,790.55	20,790.55	879.45
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	25,360.00	245,479.00	270,839.00	270,417.96	270,417.96	421.04
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0.00	11,600.00	11,600.00	11,600.00	11,600.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	2,237,247.00	291,612.19	2,528,859.19	2,528,680.37	2,528,680.37	178.82
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	5,611.00	5,611.00	5,610.80	5,610.80	0.20
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**0.00**	**176,952.00**	**176,952.00**	**176,768.41**	**176,768.41**	**183.59**
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	15,181.00	15,181.00	15,054.56	15,054.56	126.44
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	9,310	9,310.00	9,309.86	9,309.86	0.14
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	152,461.00	152,461.00	152,403.99	152,403.99	57.01
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	26,000,000.00	2,522,745.00	28,522,745.00	28,266,200.43	28,141,812.47	256,544.57

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	25,998,744.00	2,345,793.00	28,344,537.00	28,089,432.02	27,965,044.06	255,104.98
Gasto de Capital	1,256.00	176,952.00	178,208.00	176,768.41	176,768.41	1,439.59
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	26,000,000.00	2,522,745.00	28,522,745.00	28,266,200.43	28,141,812.47	256,544.57

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Asociación de Fútbol Pioneros A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección Administrativa	5,640,618.00	-192,435.38	5,448,182.62	5,382,195.47	5,299,472.29	65,987.15
Dirección Deportiva	17,873,620.00	2,563,173.78	20,436,793.78	20,246,237.48	20,204,572.70	190,556.30
Dirección de Centros de Formación	2,485,762.00	152,006.60	2,637,768.60	2,637,767.48	2,637,767.48	1.12
Total del Egreso	**26,000,000.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**26,000,000.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	26,000,000.00	2,522,745.00	28,522,745.00	28,266,200.43	28,141,812.47	256,544.57
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	26,000,000.00	2,522,745.00	28,522,745.00	28,266,200.43	28,141,812.47	256,544.57

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Asociación de Futbol Pioneros A.C.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	26,000,000.00	28,500,395.99	28,500,395.99
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	26,000,000.00	28,500,395.99	28,500,395.99
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	26,000,000.00	28,266,200.43	28,141,812.47
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	26,000,000.00	28,266,200.43	28,141,812.47
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	234,195.56	358,583.52

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	234,195.56	358,583.52
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**234,195.56**	**358,583.52**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $26,000,000.00 de pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $2,522,745.00 pesos, quedando un presupuesto modificado de $28,522,745.00 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $28,266,200.43 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $256,544.57 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Asociación de Futbol Pioneros A.C.

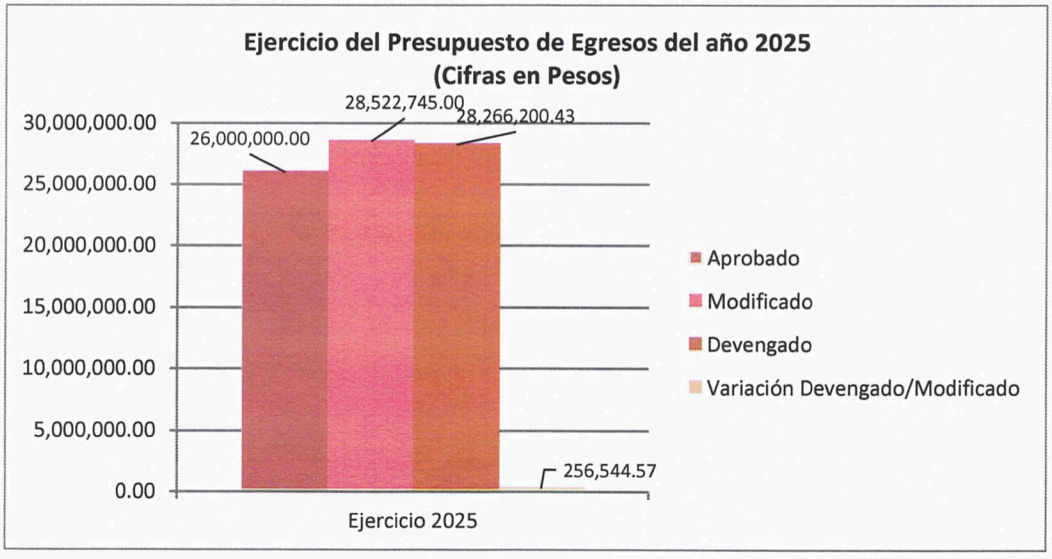
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)		Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
E-PPA 3.5 PROGRAMA PIONEROS FÚTBOL CANCÚN	Ingresos Propios	Remanente Ejercicio 2024	1- Gasto Corriente	22,745.00	0.00	22,745.00
	Ingresos Propios Municipales	Ministraciones Municipales	1- Gasto Corriente	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $28,266,200.43 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 99.4% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	19,728,796.00	-117,537.76	19,611,258.24	19,393,943.58	19,275,789.64	217,314.66
Materiales y Suministros	1,227,156.00	649,906.60	1,877,062.60	1,843,154.82	1,843,154.82	33,907.78
Servicios Generales	5,044,048.00	1,813,424.16	6,857,472.16	6,852,333.62	6,846,099.60	5,138.54
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**26,000,000.00**	**2,345,793.00**	**28,345,793.00**	**28,089,432.02**	**27,965,044.06**	**256,360.98**

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a debió a la clasificación de Liguilla de los equipos profesionales de Liga TDP y Liga Premier de la temporada 2024-2025.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**176,768.41**
Mobiliario y Equipo de Administración	15,054.56
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	9,309.86
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	152,403.99
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	26,000,000.00	2,522,745.00	28,522,745.00	28,266,200.43	28,141,812.47	256,544.57
Prestación de Servicios Públicos	26,000,000.00	2,522,745.00	28,522,745.00	28,266,200.43	28,141,812.47	256,544.57
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	26,000,000.00	2,522,745.00	28,522,745.00	28,266,200.43	28,141,812.47	256,544.57

C. Daniel Arreola Arguello
Vicepresidente

C. Aurora Ramos Policarpo
Directora Administrativa

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Asociación de Futbol Pioneros A.C.
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S – Sujetos a Reglas de Operación	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
S000-Nombre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	705,003.29	473,968.84	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	743,670.73	723,097.10
Efectivo	0.00	37.70	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	129,685.95	76,891.40
Bancos/Tesorería	705,003.29	473,931.14	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	268,381.77	289,555.95
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	345,603.01	356,649.75
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	271,360.38	245,983.52	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	241,837.87	241,837.87	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	29,522.51	4,145.65	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,757.88	5,400.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	3,757.88	5,400.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	30,000.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	30,000.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**1,010,121.55**	**725,352.36**	**Total de Pasivos Circulantes**	**743,670.73**	**723,097.10**

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,318,214.21	1,141,445.80	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	549.84	549.84	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-593,568.41	-423,365.24	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	743,670.73	723,097.10
Total de Activos No Circulantes	**725,195.64**	**718,630.40**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**991,646.46**	**720,885.66**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	240,760.80	343,420.43
			Resultados de Ejercicios Anteriores	786,629.33	413,208.90
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-35,743.67	-35,743.67
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**991,646.46**	**720,885.66**
Total del Activo	1,735,317.19	1,443,982.76	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	1,735,317.19	1,443,982.76

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**723,097.10**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**743,670.73**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**723,097.10**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**743,670.73**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**26,000,000.00**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**
A1. Ingresos de Libre Disposición	26,000,000.00	28,500,395.99	28,500,395.99
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**26,000,000.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	26,000,000.00	28,266,200.43	28,141,812.47
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**0.00**	234,195.56	358,583.52
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**0.00**	234,195.56	358,583.52
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	234,195.56	358,583.52

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**0.00**	234,195.56	358,583.52

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	26,600,000.00	28,500,395.99	28,500,395.99
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	26,600,000.00	28,266,200.43	28,141,812.47
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**0.00**	**234,195.56**	**358,583.52**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**0.00**	**234,195.56**	**358,583.52**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**0.00**	**0.00**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	395.99	395.99	395.99	395.99	395.99
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	26,000,000.00	2,500,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00	2,500,000.00
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	26,000,000.00	2,500,395.99	28,500,395.99	28,500,395.99	28,500,395.99	2,500,395.99
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	**26,000,600.00**	**2,500,395.99**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**	**28,500,395.99**	**2,500,395.99**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
1. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**26,000,000.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**19,728,796.00**	**-117,537.76**	**19,611,258.24**	**19,393,943.58**	**19,275,789.64**	**217,314.66**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,696,835.00	-2,430,488.42	2,266,346.58	2,216,071.76	2,216,071.76	50,274.82
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	14,663,125.60	161,626.42	14,824,751.42	14,657,728.07	14,022,297.31	167,023.35
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	412,984.60	2,081,869.96	2,494,853.96	2,494,837.47	2,494,837.47	16.49
a4) Seguridad Social	555,852.00	13,444.58	569,296.58	569,296.58	486,573.40	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	56,009.70	56,009.70	56,009.70	56,009.70	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**1,227,156.60**	**649,906.60**	**1,877,062.60**	**1,843,154.82**	**1,843,154.82**	**33,907.78**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	175,165.00	-27,547.17	147,617.83	147,143.34	147,143.34	474.49
b2) Alimentos y Utensilios	357,986.00	236,141.39	594,127.39	577,120.50	577,120.50	17,006.89
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	107,376.00	55,103.30	162,479.30	158,067.00	158,067.00	4,412.30
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	50,670.00	-7,786.25	42,883.75	42,883.74	42,883.74	0.01
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	150,060.00	21,860.14	171,860.14	171,860.09	171,860.09	0.05
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	385,959.00	344,711.19	730,670.19	718,667.85	718,667.85	12,002.34
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	27,424.00	27,424.00	27,412.30	27,412.30	11.70
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**5,044,048.00**	**1,813,424.16**	**6,857,472.16**	**6,852,333.62**	**6,846,099.66**	**5,138.54**
c1) Servicios Básicos	10,400.00	14,950.50	25,350.50	24,362.53	24,362.53	987.97
c2) Servicios de Arrendamiento	1,721,820.00	1,319,589.72	3,041,409.72	3,041,284.75	3,035,050.73	124.97
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,034,821.00	-82,688.25	952,132.75	949,586.66	949,586.66	2,546.09
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	14,400.00	7,270.00	21,670.00	20,790.55	20,790.55	879.45
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	25,366.00	245,479.00	270,839.00	270,417.96	270,417.96	421.04
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	11,600.00	11,600.00	11,600.00	11,600.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	2,237,247.00	291,612.19	2,528,859.19	2,528,680.37	2,528,680.37	178.82
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	5,611.00	5,611.00	5,610.80	5,610.80	0.20
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**176,952.00**	**176,952.00**	**176,768.41**	**176,768.41**	**183.59**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	15,181.00	15,181.00	15,054.56	15,054.56	126.44
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	9,310.00	9,310.00	9,309.86	9,309.86	0.14
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	152,461.00	152,461.00	152,403.99	152,403.99	57.01
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Total de Egresos (II = I + H)	**26,000,000.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Asociación de Futbol Pioneros, A.C
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**26,000,000.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**
Dirección Administrativa	5,646,618.00	-192,435.38	5,448,182.62	5,382,195.47	5,299,472.29	65,987.15
Dirección Deportiva	17,873,620.60	2,563,173.78	20,436,793.78	20,246,237.48	20,204,572.70	190,556.30
Dirección de Centros de Formación	2,485,762.00	152,006.60	2,637,768.60	2,637,767.48	2,637,767.48	1.12
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Dirección Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección Deportiva	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Centros de Formacion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**26,000,000.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**26,000,060.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**26,000,060.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	26,000,060.00	2,522,745.00	28,522,745.00	28,266,200.43	28,141,812.47	256,544.57
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificacion Funcional (Finalidad y Funcion)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TL Total de Egresos	**26,000,000.00**	**2,522,745.00**	**28,522,745.00**	**28,266,200.43**	**28,141,812.47**	**256,544.57**

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	19,728,796.00	-117,537.76	19,611,258.24	19,393,943.58	19,275,789.64	217,314.66
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	19,728,796.00	-117,537.76	19,611,258.24	19,393,943.58	19,275,789.64	217,314.66
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	19,728,796.00	-117,537.76	19,611,258.24	19,393,943.58	19,275,789.64	217,314.66

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			234,195.56	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			234,195.56	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. *Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)*		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. *Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Reporte Trim. Formato 6 d)			19,728,796.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Ejercido*		Reporte Trim. Formato 6 d)			19,393,943.58	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. *Propuesto*		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. *Aprobado*		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
d. Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. Remuneraciones de los servidores públicos (cc)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)		Cuenta Pública / Formato 5			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 **Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 **Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 **Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 **Obligaciones a Corto Plazo**								
a. *Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)*					1,560,000.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. *Obligaciones a Corto Plazo (nn)*					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C. Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta
No Aplica		

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a Asociación de Futbol Pioneros A.C., ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

http://asociacionpioneroscancun.com/viewer/674bfc5f6b72706fb769f5e93667bd23

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

No aplica.

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	**0.00**	**0.0%**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Asociación de Futbol Pioneros, A.C. Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	395.99
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	28,500,000.00
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**28,500,395.99**
Servicios personales	19,393,943.58
Materiales y suministros	1,843,154.82
Servicios generales	6,852,333.62
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	176,768.41
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**28,266,200.43**
Superávit/Déficit del ejercicio	**234,195.56**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Aprovechamientos[2]	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	760.00	0.00	395.99	395.99	0.0%	-50.0%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	23,730,180.00	26,000,000.00	28,500,000.00	2,500,000.00	9.6%	15.3%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**23,730,940.00**	**26,000,000.00**	**28,500,395.99**	**2,500,395.99**	**9.6%**	**15.3%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**23,730,940.00**	**26,000,000.00**	**28,500,395.99**	**2,500,395.99**	**9.6%**	**15.%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	760.00	0.00	395.99	395.99	0.0%	-50.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	23,730,180.00	26,000,000.00	28,500,000.00	2,500,000.00	9.6%	15.3%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**23,730,940.00**	**26,000,000.00**	**28,500,395.99**	**2,500,395.99**	**9.6%**	**15.3%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**14,182,733.11**	**19,728,796.00**	**19,393,943.58**	**-334,852.42**	**-1.7%**	**31.2%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,672,833.58	4,696,835.00	2,216,971.76	-2,480,763.24	-52.8%	27.1%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,093,253.20	14,063,125.99	14,057,728.07	-5,396.93	-0.0%	33.7%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,969,813.06	412,984.00	2,494,837.47	2,081,853.47	504.1%	21.5%
Seguridad Social	394,787.11	555,852.00	569,296.58	13,444.58	2.4%	38.4%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	33,660.60	0.00	56,069.7	56,069.7	0.0%	59.7%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	18,386.16	0.00	0.00	0.00	0.0%	-199.0%
Materiales y Suministros	**1,642,235.15**	**1,227,156.00**	**1,843,154.82**	**615,998.82**	**50.2%**	**7.7%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	118,949.49	175,165.00	147,143.34	-28,021.66	-16.0%	19.6%
Alimentos y Utensilios	341,261.08	357,986.00	577,120.50	219,134.50	61.2%	62.3%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	180,272.74	107,376.00	158,067.00	50,691.00	47.2%	-15.9%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	53,469.99	59,670.00	42,883.74	-7,786.26	-15.4%	-22.9%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	135,355.00	150,000.00	171,860.09	21,860.09	14.6%	21.9%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	806,649.18	385,959.00	718,667.85	332,708.85	86.2%	-14.5%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,247.66	0.00	27,412.30	27,412.30	0.0%	263.0%
Servicios Generales	**7,451,170.32**	**5,044,048.00**	**6,852,333.62**	**1,808,285.62**	**35.8%**	**-11.7%**
Servicios Básicos	197,301.63	10,499.99	24,362.53	13,962.53	134.3%	-88.1%
Servicios de Arrendamiento	2,990,059.39	1,721,820.00	3,041,284.75	1,319,464.75	76.6%	-2.4%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	915,596.86	1,034,821.99	949,586.66	-85,234.34	-8.2%	-0.5%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	21,059.98	14,400.00	20,796.55	6,396.55	44.4%	-5.3%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,940.14	25,360.99	270,417.96	245,057.96	966.3%	1082.8%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	43,560.60	0.00	11,600.00	11,600.00	0.0%	-74.4%
Servicios de Traslado y Viáticos	3,199,316.75	2,237,247.99	2,528,680.37	291,433.37	13.0%	-24.1%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	62,395.57	0.00	5,610.80	5,610.80	0.0%	-91.4%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**497,722.12**	**0.00**	**176,768.41**	**176,768.41**	**0.0%**	**65.9%**
Mobiliario y Equipo de Administración	122,484.20	0.00	15,054.56	15,054.56	0.0%	-88.2%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	51,237.92	0.00	9,309.86	9,309.86	0.0%	-82.6%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	319,900.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,100.00	0.00	152,403.99	152,403.99	0.0%	3467.3%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	23,773,860.70	26,000,000.00	28,266,200.43	2,266,200.43	8.7%	14.1%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**14,119,515.47**	**19,728,796.00**	**19,275,789.64**	**-453,006.36**	**-2.3%**	**31.0%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,672,833.58	4,696,833.00	2,216,071.76	-2,480,763.24	-52.8%	27.1%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,093,253.20	14,063,125.00	14,022,297.31	-40,827.69	-0.3%	33.3%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,969,813.05	412,984.00	2,494,837.47	2,081,853.47	504.1%	21.5%
Seguridad Social	331,569.48	555,852.00	486,573.40	-69,278.60	-12.5%	40.8%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	33,660.00	0.00	56,009.70	56,009.70	0.0%	59.7%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	18,386.16	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Materiales y Suministros	**1,642,235.15**	**1,227,156.00**	**1,843,154.82**	**615,998.82**	**50.2%**	**7.7%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	118,049.49	175,165.00	147,143.34	-28,021.66	-16.0%	19.6%
Alimentos y Utensilios	341,261.08	357,986.00	577,120.50	219,134.50	61.2%	62.3%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	180,272.74	107,376.00	158,067.00	50,691.00	47.2%	-15.9%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	53,400.00	50,670.00	42,883.74	-7,786.26	-15.4%	-22.9%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	135,355.00	150,000.00	171,860.09	21,860.09	14.6%	21.9%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	806,649.18	385,959.00	718,667.85	332,708.85	86.2%	-14.5%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,247.66	0.00	27,412.30	27,412.30	0.0%	263.0%
Servicios Generales	**7,437,380.52**	**5,044,048.00**	**6,846,099.60**	**1,802,051.60**	**35.7%**	**-11.7%**
Servicios Básicos	196752.63	10,400.00	24,362.53	13,962.53	134.3%	-88.1%
Servicios de Arrendamiento	2,982,333.79	1,721,820.00	3,035,050.73	1,313,230.73	76.3%	-2.3%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	915,596.86	1,034,821.00	949,586.66	-85,234.34	-8.2%	-0.5%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	21,059.98	14,469.99	20,790.55	6,390.55	44.4%	-5.3%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	21,940.14	25,360.00	270,417.96	245,057.96	966.3%	1082.8%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	43,500.00	0.00	11,600.00	11,600.00	0.0%	-74.4%
Servicios de Traslado y Viáticos	3,193,891.55	2,237,247.00	2,528,680.37	291,433.37	13.0%	-24.0%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	62,395.57	0.00	5,610.80	5,610.8	0.0%	-91.4%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**497,674.11**	**0.00**	**176,768.41**	**176,768.41**	**0.0%**	**-65.9%**
Mobiliario y Equipo de Administración	122,436.19	0.00	15,054.56	15,054.56	0.0%	-88.2%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	51,237.92	0.00	9,309.86	9,309.86	0.0%	-82.6%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	319,900.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,100.00	0.00	152,403.99	152,403.99	0.0%	3467.3%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Asociación de Fútbol Pioneros, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**23,696,805.25**	**26,000,000.00**	**28,141,812.47**	**2,141,812.47**	**8.2%**	**14.0%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	23,276,138.58	25,998,744.00	28,089,432.02	2,090,688.02	8.0%	15.8%
Gasto de Capital	497,722.12	1,256.00	176,768.41	175,512.41	13973.9%	-65.9%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**23,773,860.70**	**26,000,000.00**	**28,266,200.43**	**2,266,200.43**	**8.7%**	**14.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	23,199,131.15	25,998,744.00	27,965,044.06	1,966,300.06	7.56%	15.7%
Gasto de Capital	497,674.11	1,256.00	176,768.41	175,512.41	13973.9%	-65.9%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**23,696,805.25**	**26,000,000.00**	**28,141,812.47**	**2,141,812.47**	**8.2%**	**14.0%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección Administrativa	5,632,558.35	5,640,618.00	5,382,195.47	-258,422.53	-4.6%	-8.3%
Dirección Deportiva	15,649,244.95	17,873,620.00	20,246,237.48	2,372,617.48	13.3%	24.2%
Dirección de Centros de Formación	2,492,057.41	2,485,762.00	2,637,767.48	152,005.48	6.1%	1.6%
Total del Egreso	**23,773,860.70**	**26,000,000.00**	**28,266,200.43**	**2,266,200.43**	**8.7%**	**14.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Dirección Administrativa	5,564,103.69	5,640,618.00	5,299,472.29	-341,145.71	-6.1%	-8.6%
Dirección Deportiva	15,640,644.15	17,873,620.00	20,204,572.70	2,330,952.70	13.0%	24.0%
Dirección de Centros de Formación	2,492,057.41	2,485,762.00	2,637,767.48	152,005.48	6.1%	1.6%
Total del Egreso	**23,696,805.25**	**26,000,000.00**	**28,141,812.47**	**2,141,812.47**	**8.2%**	**14.0%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**23,773,860.70**	**26,000,000.00**	**28,266,200.43**	**2,266,200.43**	**8.7%**	**14.1%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	23,773,860.70	26,000,000.00	28,266,200.43	2,266,200.43	8.7%	14.1%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**23,773,860.70**	**26,000,000.00**	**28,266,200.43**	**2,266,200.43**	**8.7%**	**14.1%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**23,696,805.25**	**26,000,000.00**	**28,141,812.47**	**2,141,812.47**	**8.2%**	**14.0%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	23,696,805.25	26,000,000.00	28,141,812.47	2,141,812.47	8.2%	14.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**23,696,805.25**	**26,000,000.00**	**28,141,812.47**	**2,141,812.47**	**8.2%**	**14.0%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**23,773,860.70**	**26,000,000.00**	**28,266,200.43**	**2,266,200.43**	**8.7%**	**14.1%**
Prestación de Servicios Públicos	23,773,860.70	26,000,000.00	28,266,200.43	2,266,200.43	8.7%	14.1%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**23,773,860.70**	**26,000,000.00**	**28,266,200.43**	**2,266,200.43**	**8.7%**	**14.1%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Asociación de Futbol Pioneros, A.C.
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**23,696,805.25**	**26,000,000.00**	**28,141,812.47**	**2,141,812.47**	**8.2%**	**14.0%**
Prestación de Servicios Públicos	23,696,805.25	26,000,000.00	28,141,812.47	2,141,812.47	8.2%	14.0%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**23,696,805.25**	**26,000,000.00**	**28,141,812.47**	**2,141,812.47**	**8.2%**	**14.0%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

RADIO CULTURAL AYUNTAMIENTO

RCA 105.9
TRANSFORMANDO LA RADIO

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

000001

RADIO CULTURAL AYUNTAMIENTO

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.

3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación.

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública de Radio Cultural Ayuntamiento (RCA), muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Fausto Adrián Palacios

Director General.

000005

INTRODUCCIÓN

Radio Cultural Ayuntamiento del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, se crea por acuerdo del ayuntamiento constitucional el día 30 de octubre 2017, publicado en el Periódico Oficial de fecha 23 de noviembre 2017, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

MISIÓN

Transmitir contenidos con la mejor calidad, buen sonido y ofreciendo información veraz y oportuna, promoviendo una programación al servicio de los cancunenses que fomenta la inclusión de las diversas ideológicas, al ser el municipio de Benito Juárez un lugar donde convergen ciudadanos de todas las partes de la República Mexicana. Difunde información bajo principios de la ética y la libertad de expresión.

VISIÓN

Ser el medio de comunicación radiofónico por excelencia de los cancunenses, una herramienta para que los radioescuchas conozcan temas de relevancia, educativos, culturales de entretenimiento y participen con sus propuestas para la creación de programas que contribuya a fomentar una mejor sociedad a través de producciones propias bajo el marco de respeto al derecho de las audiencias. Ser el principal medio de comunicación que informe en momentos de crisis, como huracanes y pandemias, además de promover valores y cultura.

Valores

- Compromiso.
- Comunicación.
- Ética.
- Excelencia.
- Honestidad.
- Liderazgo.
- Profesionalismo.
- Respeto.
- Trabajo en equipo
- Transparencia.
- Empatía.
- Responsabilidad.
- Libertad.
- Justicia.
- Sinergia.
- Equidad.
- Lealtad.
- Amor.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

x
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**2,883,486.14**	**3,000,000.00**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	2,883,486.14	3,000,000.00
Otros ingresos y beneficios	**66,945.58**	**6,176.06**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	66,945.58	6,176.06
Total de ingresos y otros beneficios	**2,950,431.72**	**3,006,176.06**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**2,186,604.79**	**1,591,834.34**
Servicios personales	925,035.60	552,977.30
Materiales y suministros	690,784.83	535,606.34
Servicios generales	570,784.36	503,250.70
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.00**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**540,131.48**	**466,376.44**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	540,131.48	466,376.44
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**2,726,736.27**	**2,058,210.78**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**223,695.45**	**947,965.28**

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

000008

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	1,344,795.22	513,985.96	Cuentas por pagar a corto plazo	15,305.57	11,046.23
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	10,996.09	925,995.94	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**1,355,791.31**	**1,439,981.90**	**Total de pasivos circulantes**	**15,305.57**	**11,046.23**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	4,406,839.82	3,629,173.12	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	106,462.34	89,236.34	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-2,254,459.39	-1,771,712.07	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**15,305.57**	**11,046.23**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**3,599,328.51**	**3,375,633.06**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	223,695.45	947,965.28
			Resultados de ejercicios anteriores	3,375,990.00	2,428,024.72
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-356.94	-356.94
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**2,258,842.77**	**1,946,697.39**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**3,599,328.51**	**3,375,633.06**
Total del activo	**3,614,634.08**	**3,386,679.29**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**3,614,634.08**	**3,386,679.29**

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**2,427,667.78**	**947,965.28**	**0.00**	**3,375,633.06**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	947,965.28	0.00	947,965.28
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	2,428,024.72	0.00	0.00	2,428,024.72
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	-356.94	0.00	0.00	-356.94
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**0.00**	**2,427,667.78**	**947,965.28**	**0.00**	**3,375,633.06**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**947,965.28**	**-724,269.83**	**0.00**	**223,695.45**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	223,695.45	0.00	223,695.45
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	947,965.28	-947,965.28	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**0.00**	**3,375,633.06**	**223,695.45**	**0.00**	**3,599,328.51**

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

000010

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**1,397,747.17**	**1,625,701.96**
Activo circulante	**914,999.85**	**830,809.26**
Efectivo y equivalentes	0.00	830,809.26
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	914,999.85	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**482,747.32**	**794,892.70**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	777,666.70
Activos intangibles	0.00	17,226.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	482,747.32	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**4,259.34**	**0.00**
Pasivo circulante	**4,259.34**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	4,259.34	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**947,965.28**	**724,269.83**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**947,965.28**	**724,269.83**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	724,269.83
Resultados de ejercicios anteriores	947,965.28	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

Jose Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**3,869,690.91**	**2,091,176.06**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	66,945.58	6,176.06
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	2,883,486.14	2,085,000.00
Otros orígenes de operación	919,259.19	0.00
Aplicación	**2,186,604.79**	**1,595,835.79**
Servicios personales	925,035.60	552,977.30
Materiales y suministros	690,784.83	535,606.34
Servicios generales	570,784.36	503,250.70
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	4,001.45
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**1,683,086.12**	**495,340.27**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**852,276.86**	**142,410.06**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	835,050.86	119,210.06
Otras aplicaciones de inversión	17,226.00	23,200.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-852,276.86**	**-142,410.06**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**830,809.26**	**352,930.21**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**513,985.96**	**161,055.75**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**1,344,795.22**	**513,985.96**

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

Jose Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

000012

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**3,386,679.29**	**8,240,293.42**	**8,012,338.63**	**3,614,634.08**	**227,954.79**
Activo circulante	**1,439,981.90**	**7,384,814.44**	**7,469,005.03**	**1,355,791.31**	**-84,190.59**
Efectivo y equivalentes	513,985.96	3,972,435.24	3,141,625.98	1,344,795.22	830,809.26
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	925,995.94	3,319,629.20	4,234,629.05	10,996.09	-914,999.85
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	92,750.00	92,750.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**1,946,697.39**	**855,478.98**	**543,333.60**	**2,258,842.77**	**312,145.38**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	3,629,173.12	835,050.86	57,384.16	4,406,839.82	777,666.70
Activos intangibles	89,236.34	17,226.00	0.00	106,462.34	17,226.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-1,771,712.07	3,202.12	485,949.44	-2,254,459.39	-482,747.32
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**11,046.23**	**15,305.57**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**11,046.23**	**15,305.57**

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

000014

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a los dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que Radio Cultural Ayuntamiento al 31 de diciembre de 2025, no tiene Pasivos Contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable al Informe Sobre Pasivos Contingentes.

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

000015

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I. **Notas de Gestión Administrativa**
II. **Notas de Desglose**
III. **Notas de Memoria**

000016

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

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

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

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Mediante Decreto número tomo I, 47 Extraordinario, publicado el 30 de octubre de 2017 en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, se regula a Radio Cultural Ayuntamiento, como Organismo del Municipio de Benito Juárez, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Radio Cultural Ayuntamiento del Municipio de Benito Juárez como organismo público descentralizado de la administración pública municipal fue publicado en el periódico oficial del gobierno del estado de Quintana Roo el 30 de octubre del 2017; con personalidad jurídica y patrimonio propio; autónomo en su gobierno interior y libre en la administración de su hacienda.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL:

Proveer el servicio de radiodifusión sin fines de lucro, a efecto de asegurar el acceso al mayor número de personas en el municipio a contenidos que promuevan la integración municipal, la formación educativa, cultural y cívica, la igualdad entre mujeres y hombres, la difusión de información imparcial, objetiva, oportuna y veraz del acontecer nacional e internacional, independencia editorial y dar espacio a las obras de producción independiente, así como a la expresión de la diversidad y pluralidad de ideas y opiniones que fortalezcan la vida democrática de la comunidad del Municipio de Benito Juárez, y del Estado de Quintana Roo.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Principal actividad. Telegrafía y otras telecomunicaciones alámbricas 60%.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

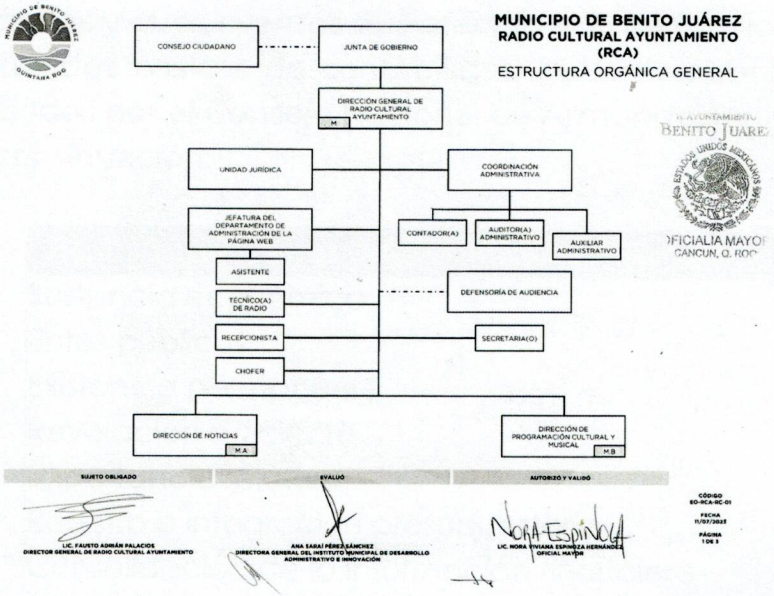
D) RÉGIMEN JURÍDICO:

Radio Cultural Ayuntamiento, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en las Utilidades (PTU).

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Consideraciones fiscales del ente: presentar la Declaración Informativa Mensual de Proveedores (DIOT), Declaración de proveedores de IVA y pago definitivo mensual de IVA.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario. No tenemos este rubro.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 del Radio Cultural

000019

Ayuntamiento se presentan comparativos, que se han sido elaborados bajo dicha normatividad vigente.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.
Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se en listan a continuación:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Sustancia económica
Entes públicos
Existencia permanente
Revelación suficiente
Importancia relativa
Registro e integración presupuestaria
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación
Dualidad económica
Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 están presentados con cifras en pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

Se informará sobre:

a) Actualización: no aplica.
b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental: no aplica.
c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas: no aplica.
d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: no aplica.
e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros: no aplica.
f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo: no aplica.
g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo: no aplica.
h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: no aplica.
i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones: no aplica.
j) Depuración y cancelación de saldos: no aplica.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Radio cultura ayuntamiento no tiene operaciones en moneda extranjero por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro: no aplica.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: no aplica.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: no aplica.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad: no aplica.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: no aplica.
g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: no aplica.
h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva: no aplica.

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

a) Inversiones en valores: no aplica.
b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto: no aplica.
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria: no aplica.
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria: no aplica.
e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda: no aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Radio Cultural Ayuntamiento no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Radio Cultural Ayuntamiento recibe principalmente recursos por las transferencias que le realiza el Gobierno Municipal y rendimientos que generó la cuenta bancaria.

Conceptos	Municipal	Estatal	Propios
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	3,200,000.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	9,000.00

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años: no aplica.
b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda: no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia: no aplica.

PROCESO DE MEJORA

El Ente Público está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza Radio Cultural Ayuntamiento es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Radio Cultural Ayuntamiento no tuvo eventos posteriores al cierre que impacten en los estados financieros presentados.

PARTES RELACIONADAS

Radio Cultural Ayuntamiento no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financiera y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros de Radio Cultural Ayuntamiento, al 31 de diciembre de 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Aprovechamientos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**2,883,486.14**	**97.7%**	**3,000,000.00**	**98.8%**
Otros ingresos y beneficios	**66,945.58**	**2.3%**	**6,176.06**	**0.2%**
Total	**2,950,431.72**	**100.0%**	**3,006,176.06**	**100.0%**

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**2,186,604.79**	**80.2%**	**1,591,834.34**	**77.3%**
Servicios personales	925,035.60	33.9%	552,977.30	26.9%
Materiales y Suministros	690,784.83	25.3%	535,606.34	26.0%
Servicios generales	570,784.36	20.9%	503,250.70	24.5%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**540,131.48**	**19.8%**	**466,376.44**	**22.7%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**2,726,736.27**	**100.0%**	**2,058,210.78**	**100.0%**

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/tesorería	1,344,795.22	513,985.96
Total	**1,344,795.22**	**513,985.96**

4.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	915,000.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,996.09	10,995.94
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**10,996.09**	**925,995.94**

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

5.- INVENTARIOS:

No aplicable para el Ente Público.

6.- ALMACENES:

No aplicable para el Ente Público.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

No aplicable para el Ente Público.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	1,188,991.08	1,091,795.08
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	477,802.82	155,172.80
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	315,590.00	315,590.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,424,455.92	2,066,615.24
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	**4,406,839.82**	**3,629,173.12**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	85,002.34	67,776.34
Licencias	21,460.00	21,460.00
Total	**106,462.34**	**89,236.34**

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de -$2,254,459.39 de pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**540,131.48**	**-2,254,459.39**
Bienes Muebles	540,131.48	-2,254,459.39
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

No aplicable para el Ente Público.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: Sin saldos.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

No Circulante: Sin saldos.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	11,599.11	8,520.81
Otros Pasivos Circulantes	3,706.46	2,525.42
Total	**15,305.57**	**11,046.23**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

No aplica para el Ente Público.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

No aplica para el Ente Público.

14.- PROVISIONES:

No aplica para el Ente Público.

15.- OTROS PASIVOS:

No aplicable para el Ente Público.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	223,695.45	947,965.28
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,375,990.00	2,428,024.72
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-356.94	-356.94
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**3,599,328.51**	**3,375,633.06**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	1,344,795.22	513,985.96
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**1,344,795.22**	**513,985.96**

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hubieron adquisiciones pagadas de bienes por $852,276.86 pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	1,188,991.08	1,091,795.08
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	477,802.82	155,172.80
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	315,590.00	315,590.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,424,455.92	2,066,615.24
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**4,406,839.82**	**3,629,173.12**

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**223,695.45**	**947,965.28**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**1,459,390.67**	**-452,625.01**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	540,131.48	466,376.44
Incremento en las Provisiones	4,259.34	6,994.55
Incremento en Cuentas por Cobrar	914,999.85	-925,996.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**1,683,086.12**	**495,340.27**

000035

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Radio Cultural Ayuntamiento Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**2,950,431.72**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**2,950,431.72**

000036

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Radio Cultural Ayuntamiento Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**3,038,881.65**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**1,543,061.69**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	690,784.83	
Mobiliario y Equipo de Administración	97,196.00	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	356,320.02	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	381,534.84	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	17,226.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**1,230,916.31**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	540,131.48	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	690,784.83	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**2,726,736.27**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, no hay juicios registrados.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	3,209,000.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	1,735,038.33
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	1,475,336.12
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	2,950,431.72
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	2,950,431.72

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	3,200,000.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	1,636,454.47
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	1,475,336.12
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	3,038,881.65
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	3,038,881.65
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	3,038,881.65

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	9,000.00	57,384.16	66,384.16	66,945.58	66,945.58	57,945.58
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	3,200,000.00	1,417,951.96	4,617,951.96	2,883,486.14	2,883,486.14	-316,513.86
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**3,209,000.00**	**1,475,336.12**	**4,684,336.12**	**2,950,431.72**	**2,950,431.72**	**-258,568.28**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**3,209,000.00**	**1,475,336.12**	**4,684,336.12**	**2,950,431.72**	**2,950,431.72**	**-258,568.28**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	9,000.00	57,384.16	66,384.16	66,945.58	66,945.58	57,945.58
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	3,200,000.00	1,417,951.96	4,617,951.96	2,883,486.14	2,883,486.14	-316,513.86
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**3,209,000.00**	**1,475,336.12**	**4,684,336.12**	**2,950,431.72**	**2,950,431.72**	**-258,568.28**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

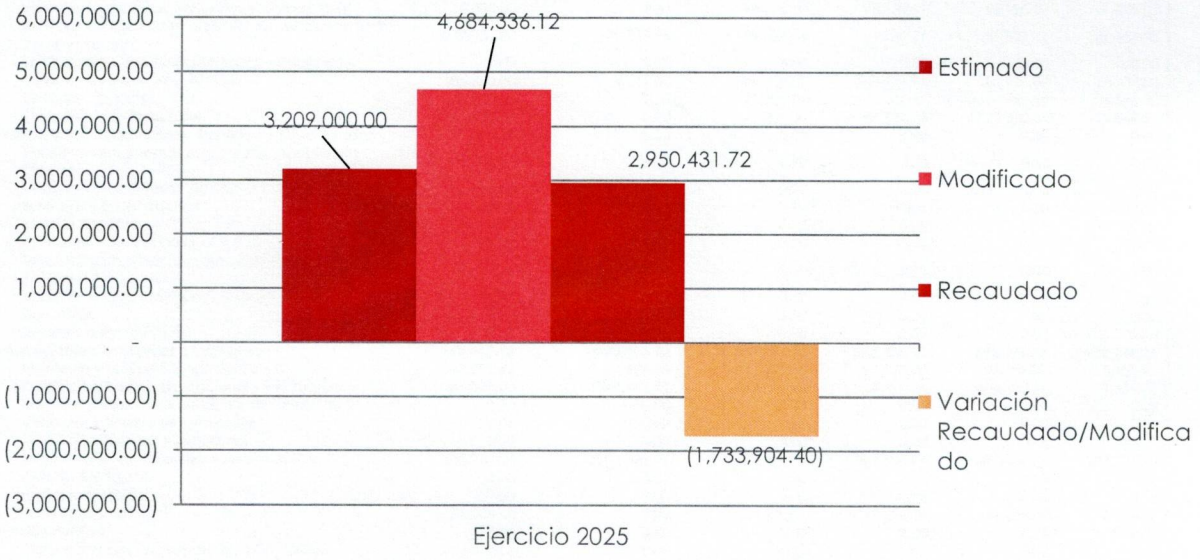
José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio fiscal 2025, Radio Cultural Ayuntamiento conto con un presupuesto aprobado en su Programa Operativo Anual por $ 3,209,000.00 pesos, al cual se adicionaron ampliaciones presupuestales por importe neto de $1,475,336.12 pesos. Estas ampliaciones derivan de la incorporación del remanente del ejercicio 2024, la recaudación de $ 915,000.00 pesos por cuentas por cobrar de dicho ejercicio, y un reintegro por $57,384.16 pesos correspondiente a la devolución de bienes mubles con fallas, registrado conforme a la normatividad aplicable.

El ingreso recaudado ascendió a $2,950,431.72 pesos, reflejando una variación respecto al ingreso modificado, atribuible a una menor recaudación durante los meses de enero y febrero, ocasionada por insuficiencia de recursos de origen municipal.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025
(Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**925,036.00**	**15,000.00**	**940,036.00**	**925,035.60**	**925,035.60**	**15,000.40**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	925,036.00	15,000.00	940,036.00	925,035.60	925,035.60	15,000.40
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**883,499.99**	**57,735.86**	**941,235.85**	**690,784.83**	**690,784.83**	**250,451.02**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	276,000.00	-11,787.47	264,212.53	227,028.07	227,028.07	37,184.46
Alimentos y Utensilios	100,000.00	-4,507.03	95,492.97	89,871.46	89,871.46	5,621.51
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	220,500.00	-13,492.85	207,007.15	53,912.22	53,912.22	153,094.93
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,000.00	0.00	4,000.00	3,700.59	3,700.59	299.41
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	159,000.00	0.00	159,000.00	125,149.85	125,149.85	33,850.15
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	24,999.99	-404.45	24,595.54	21,786.60	21,786.60	2,808.94
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	99,000.00	87,927.66	186,927.66	169,336.04	169,336.04	17,591.62
Servicios Generales	**848,500.03**	**14,577.14**	**863,077.17**	**570,784.36**	**570,784.36**	**292,292.81**
Servicios Básicos	52,500.01	12,600.00	65,100.01	40,344.56	40,344.56	24,755.45
Servicios de Arrendamiento	155,000.01	60,282.78	215,282.79	176,601.55	176,601.55	38,681.24
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	70,000.01	15,751.23	85,751.24	71,387.49	71,387.49	14,363.75
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	18,000.00	0.00	18,000.00	17,120.97	17,120.97	879.03
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	277,000.00	-78,315.94	198,684.06	61,532.11	61,532.11	137,151.95
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	180,000.00	4,259.07	184,259.07	160,921.04	160,921.04	23,338.03
Servicios Oficiales	25,000.00	0.00	25,000.00	446.60	446.60	24,553.40
Otros Servicios Generales	71,000.00	0.00	71,000.00	42,430.04	42,430.04	28,569.96
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**542,963.98**	**1,388,023.12**	**1,930,987.10**	**852,276.86**	**852,276.86**	**1,078,710.24**
Mobiliario y Equipo de Administración	97,999.98	4,624.44	102,624.42	97,196.00	97,196.00	5,428.42
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	85,000.00	348,751.92	433,751.92	356,320.02	356,320.02	77,431.90
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	334,964.00	1,034,646.76	1,369,610.76	381,534.84	381,534.84	988,075.92
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	25,000.00	0.00	25,000.00	17,226.00	17,226.00	7,774.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	2,657,036.02	87,313.00	2,744,349.02	2,186,604.79	2,186,604.79	557,744.23
Gasto de Capital	542,963.98	1,388,023.12	1,930,987.10	852,276.86	852,276.86	1,078,710.24
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

000044

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección de Noticias	1,347,840.00	-77,372.95	1,270,467.05	928,539.35	928,539.35	341,927.70
Dirección de Programación Cultural y Musical	843,869.00	1,589,985.91	2,433,854.91	1,379,438.53	1,379,438.53	1,054,416.38
coordinación Administrativa	1,008,291.00	-37,276.84	971,014.16	730,903.77	730,903.77	240,110.39
Total del Egreso	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

000045

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**
Legislación	3,200,000.00	1,475,336.12	4,675,336.12	3,038,881.65	3,038,881.65	1,636,454.47
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Radio Cultural Ayuntamiento
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Radio Cultural Ayuntamiento
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

000047

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Radio Cultural Ayuntamiento
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	3,209,000.00	2,950,431.72	2,950,431.72
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	3,209,000.00	2,950,431.72	2,950,431.72
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	3,200,000.00	3,038,881.65	3,038,881.65
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	3,200,000.00	3,038,881.65	3,038,881.65
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	9,000.00	-88,449.93	-88,449.93

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	9,000.00	-88,449.93	-88,449.93
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**9,000.00**	**-88,449.93**	**-88,449.93**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado fue $3,200,000.00 pesos, ese monto, fue modificado mediante de ampliaciones presupuestales por un importe neto de $1,475,336.12 pesos. Estas ampliaciones derivan de la incorporación del remanente del ejercicio 2024, la recuperación de $915,000.00 pesos por cuentas por cobrar de dicho ejercicio, y un reintegro por $57,384.16 pesos correspondiente a la devolución de bienes muebles con fallas, registrado conforme a la normatividad aplicable.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $3,038,881.65 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $1,636,454.47 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

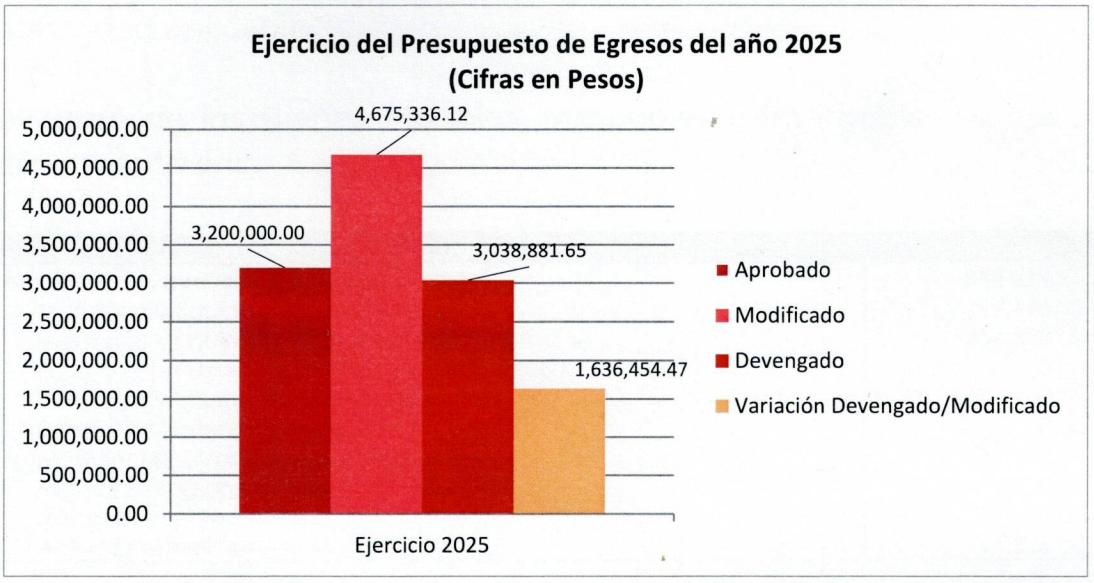
Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Radio Cultural Ayuntamiento Adecuaciones Presupuestarias Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025					
Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	**Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)**	**Tipo y Concepto de Gasto**	**Ampliaciones**	**Reducciones**	**Importe Neto**
1.6 Programa de Servicio de Radiodifusión que promueve la integración municipal.	Remanente 2024	1-Gasrto Corriente	502,951.96	0.00	502,951.96
	Reintegro Devoluciones	1-Gasto Corriente	57,384.16	0.00	57,384.16
	Recuperación	1-Gasto Corriente	915,000.00	0.00	915,000.00

000049

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $3,038,881.65 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 72.0% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	925,036.00	15,000.00	940,036.00	925,035.60	925,035.60	15,000.40
Materiales y Suministros	883,499.99	57,735.86	941,235.85	690,784.83	690,784.83	250,451.02
Servicios Generales	848,500.03	14,577.14	863,077.17	570,784.36	570,784.36	292,292.81
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**2,657,036.02**	**87,313.00**	**2,744,349.02**	**2,186,604.79**	**2,186,604.79**	**557,744.23**

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a la incorporación del remanente del ejercicio 2024, la recuperación de $915,000.00 pesos por cuentas por cobrar de dicho ejercicio, y un reintegro por $57,384.16 pesos correspondiente a la devolución de bienes muebles con fallas, registrado conforme a la normatividad aplicable.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**852,276.86**
Mobiliario y Equipo de Administración	97,196.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	356,320.02
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	381,534.84
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	17,226.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Radio Cultural Ayuntamiento
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	3,200,000.00	1,475,336.12	4,675,336.12	3,038,881.65	3,038,881.65	1,636,454.47
Prestación de Servicios Públicos	3,200,000.00	1,475,336.12	4,675,336.12	3,038,881.65	3,038,881.65	1,636,454.47
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**

Mayra Judith Olaya López
Coordinación Administrativa de Radio Cultural Ayuntamiento

Fausto Adrián Palacios
Dirección General de Radio Cultural Ayuntamiento

José Carlos Rodríguez Arias
Contador de Radio Cultural Ayuntamiento

000052

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Radio Cultural Ayuntamiento
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S – Sujetos a Reglas de Operación	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
S000-Nombre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

000054

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado de Situación Financiera Detallado – LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	1,344,795.22	513,985.96	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	15,305.57	11,046.23
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	1,344,795.22	513,985.96	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	11,599.11	8,520.81
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,996.09	925,995.94	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,706.46	2,525.42
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	915,000.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,996.09	10,995.94	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado de Situación Financiera Detallado – LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**1,355,791.31**	**1,439,981.90**	**Total de Pasivos Circulantes**	**15,305.57**	**11,046.23**
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	4,406,839.82	3,629,173.12	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	106,462.34	89,236.34	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,254,459.39	-1,771,712.07	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	**15,305.57**	**11,046.23**
Total de Activos No Circulantes	**2,258,842.77**	**1,946,697.39**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**3,599,328.51**	**3,375,633.06**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	223,695.45	947,965.28
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,375,990.00	2,428,024.72
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-356.94	-356.94
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**3,599,328.51**	**3,375,633.06**
Total del Activo	**3,614,634.08**	**3,386,679.29**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**3,614,634.08**	**3,386,679.29**

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Radio Cultural Ayuntamiento
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otrós Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**11,046.23**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**15,305.57**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**11,046.23**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**15,305.57**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sera asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Radio Cultural Ayuntamiento
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Radio Cultural Ayuntamiento
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**3,209,000.00**	**2,950,431.72**	**2,950,431.72**
A1. Ingresos de Libre Disposición	3,209,000.00	2,950,431.72	2,950,431.72
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	3,200,000.00	3,038,881.65	3,038,881.65
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**9,000.00**	**-88,449.93**	**-88,449.93**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**9,000.00**	**-88,449.93**	**-88,449.93**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**9,000.00**	**-88,449.93**	**-88,449.93**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**9,000.00**	**-88,449.93**	**-88,449.93**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	3,209,000.00	2,950,431.72	2,950,431.72
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	3,200,000.00	3,038,881.65	3,038,881.65
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**9,000.00**	**-88,449.93**	**-88,449.93**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**9,000.00**	**-88,449.93**	**-88,449.93**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**0.00**	**0.00**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	9,000.00	57,384.16	66,384.16	66,945.58	66,945.58	57,945.58
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	3,200,000.00	1,417,951.96	4,617,951.96	2,883,486.14	2,883,486.14	-316,513.86
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	3,209,000.00	1,475,336.12	4,684,336.12	2,950,431.72	2,950,431.72	-258,568.28
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos	Ingreso					
Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. *Fondos Distintos de Aportaciones*	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	**3,209,000.00**	**1,475,336.12**	**4,684,336.12**	**2,950,431.72**	**2,950,431.72**	**-258,568.28**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**925,036.00**	**15,000.00**	**940,036.00**	**925,035.60**	**925,035.60**	**15,000.40**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	925,036.00	15,000.00	940,036.00	925,035.60	925,035.60	15,000.40
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**883,499.99**	**57,735.86**	**941,235.85**	**690,784.83**	**690,784.83**	**250,451.02**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	276,000.00	-11,787.47	264,212.53	227,028.07	227,028.07	37,184.46
b2) Alimentos y Utensilios	100,000.00	-4,507.03	95,492.97	89,871.46	89,871.46	5,621.51
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	220,500.00	-13,492.85	207,007.15	53,912.22	53,912.22	153,094.93
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	4,000.00	0.00	4,000.00	3,700.59	3,700.59	299.41
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	159,000.00	0.00	159,000.00	125,149.85	125,149.85	33,850.15
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	24,999.99	-404.45	24,595.54	21,786.60	21,786.60	2,808.94
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	99,000.00	87,927.66	186,927.66	169,336.04	169,336.04	17,591.62
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**848,500.03**	**14,577.14**	**863,077.17**	**570,784.36**	**570,784.36**	**292,292.81**
c1) Servicios Básicos	52,500.01	12,600.00	65,100.01	40,344.56	40,344.56	24,755.45
c2) Servicios de Arrendamiento	155,000.01	60,282.78	215,282.79	176,601.55	176,601.55	38,681.24
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	70,000.01	15,751.23	85,751.24	71,387.49	71,387.49	14,363.75
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	18,000.00	0.00	18,000.00	17,120.97	17,120.97	879.03
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	277,000.00	-78,315.94	198,684.06	61,532.11	61,532.11	137,151.95
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	180,000.00	4,259.07	184,259.07	160,921.04	160,921.04	23,338.03
c8) Servicios Oficiales	25,000.00	0.00	25,000.00	446.60	446.60	24,553.40
c9) Otros Servicios Generales	71,000.00	0.00	71,000.00	42,430.04	42,430.04	28,569.96
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

105.9 RCA TRANSFORMANDO LA RADIO

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**542,963.98**	**1,388,023.12**	**1,930,987.10**	**852,276.86**	**852,276.86**	**1,078,710.24**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	97,999.98	4,624.44	102,624.42	97,196.00	97,196.00	5,428.42
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	85,000.00	348,751.92	433,751.92	356,320.02	356,320.02	77,431.90
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	334,964.00	1,034,646.76	1,369,610.76	381,534.84	381,534.84	988,075.92
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	25,000.00	0.00	25,000.00	17,226.00	17,226.00	7,774.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**
Dirección de Noticias	1,347,840.00	-77,372.95	1,270,467.05	928,539.35	928,539.35	341,927.70
Dirección de programación Cultural y Musical	843,869.00	1,589,985.91	2,433,854.91	1,379,438.53	1,379,438.53	1,054,416.38
Coordinación Administrativa	1,008,291.00	-37,276.84	971,014.16	730,903.77	730,903.77	240,110.39
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Dirección de Noticias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de programación Cultural y Musical	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**
A. Gobierno	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**
a1) Legislación	3,200,000.00	1,475,336.12	4,675,336.12	3,038,881.65	3,038,881.65	1,636,454.47
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
II. Gasto Etiquetado						
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Legislación						
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social						
b1) Protección Ambiental	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico						
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores						
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**3,200,000.00**	**1,475,336.12**	**4,675,336.12**	**3,038,881.65**	**3,038,881.65**	**1,636,454.47**

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**925,036.00**	**15,000.00**	**940,036.00**	**925,035.60**	**925,035.60**	**15,000.40**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	925,036.00	15,000.00	940,036.00	925,035.60	925,035.60	15,000.40
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**925,036.00**	**15,000.00**	**940,036.00**	**925,035.60**	**925,035.60**	**15,000.40**

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Radio Cultural Ayuntamiento Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. *Propuesto*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Aprobado*		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-88,449.93	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. *Propuesto*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Aprobado*		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-88,449.93	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. *Propuesto*		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. *Aprobado*		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la	

RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

Radio Cultural Ayuntamiento

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
							LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. *Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)*		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. *Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Reporte Trim. Formato 6 d)			925,036.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Ejercido*		Reporte Trim. Formato 6 d)			925,035.60	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. *Propuesto*		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. *Aprobado*		Reporte Trim. Formato 6			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	

RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

Radio Cultural Ayuntamiento Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	**Implementación**				**Resultado**		**Fundamento (h)**	**Comentarios (i)**
	SI		**NO**					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
		a)						
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d. *Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)*		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. *Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de					Art. 6 y 19 de la LDF	

RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

Radio Cultural Ayuntamiento Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	**Implementación**				**Resultado**		**Fundamento (h)**	**Comentarios (i)**
	SI		**NO**					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
negativo (aa)		Presupuesto de Egresos						
d. *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)*		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)*		Cuenta Pública / Formato 5			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	

RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

Radio Cultural Ayuntamiento Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	**Implementación**				**Resultado**		**Fundamento (h)**	**Comentarios (i)**
	SI		**NO**					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
		Tesorería Municipal						
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Obligaciones a Corto Plazo								
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)					192,000.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RCA 105.9 TRANSFORMANDO LA RADIO

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Radio Cultural Ayuntamiento Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

000077

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a Radio Cultural Ayuntamiento de Benito Juárez Quintana Roo, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

000078

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

De conformidad con el Articulo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el inventario de bienes de Radio Cultural Ayuntamiento, se encuentra publicada para consulta en la siguiente liga de acceso:

https://rcacancun.gob.mx/archivos/inventario_bienes_inmuebles/RELACION_DE_BIENES_2025.pdf

000079

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

No Aplica

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Radio Cultural Ayuntamiento Ingresos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto	**Recaudado**	**Integración (Recaudado / total de recaudado)**
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	**0.00**	**0.0%**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

000081

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Radio Cultural Ayuntamiento
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

000082

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Radio Cultural Ayuntamiento Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	66,945.58
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,883,486.14
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**2,950,431.72**
Servicios personales	925,035.60
Materiales y suministros	690,784.83
Servicios generales	570,784.36
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	852,276.86
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**3,038,881.65**
Superávit/Déficit del ejercicio	**-88,449.93**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	6,176.00	9,000.00	66,945.58	57,945.58	643.8%	940.3%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	2,085,000.00	3,200,000.00	2,883,486.14	-316,513.86	-9.9%	32.7%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**2,091,176.00**	**3,209,000.00**	**2,950,431.72**	**-258,568.28**	**-8.1%**	**35.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**2,091,176.00**	**3,209,000.00**	**2,950,431.72**	**-258,568.28**	**-8.1%**	**35.4%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	6,176.00	9,000.00	66,945.58	57,945.58	643.8%	940.3%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,085,000.00	3,200,000.00	2,883,486.14	-316,513.86	-9.9%	32.7%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**2,091,176.00**	**3,209,000.00**	**2,950,431.72**	**-258,568.28**	**-8.1%**	**35.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Radio Cultural Ayuntamiento
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**552,977.30**	**925,036.00**	**925,035.60**	**-0.40**	**0.0%**	**60.5%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	552,977.30	925,036.00	925,035.60	-0.40	0.0%	60.5%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**535,606.34**	**883,499.99**	**690,784.83**	**-192,715.16**	**-21.8%**	**23.8%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	153,578.99	276,000.00	227,028.07	-48,971.93	-17.7%	41.9%
Alimentos y Utensilios	90,145.31	100,000.00	89,871.46	-10,128.54	-10.1%	-4.3%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	58,239.35	220,500.00	53,912.22	-166,587.78	-75.6%	-11.2%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,081.72	4,000.00	3,700.59	-299.41	-7.5%	228.3%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	121,763.18	159,000.00	125,149.85	-33,850.15	-21.3%	-1.4%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	45,379.58	24,999.99	21,786.60	-3,213.39	-12.9%	-53.9%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	65,418.21	99,000.00	169,336.04	70,336.04	71.0%	148.4%
Servicios Generales	**503,250.70**	**848,500.03**	**570,784.36**	**-277,715.67**	**-32.7%**	**8.8%**
Servicios Básicos	39,869.88	52,500.01	40,344.56	-12,155.45	-23.2%	-2.9%
Servicios de Arrendamiento	192,486.19	155,000.01	176,601.55	21,601.54	13.9%	-12.0%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	26,697.56	70,000.01	71,387.49	1,387.48	2.0%	156.6%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	17,252.87	18,000.00	17,120.97	-879.03	-4.9%	-4.8%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	28,046.00	277,000.00	61,532.11	-215,467.89	-77.8%	110.6%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	144,971.93	180,000.00	160,921.04	-19,078.96	-10.6%	6.5%
Servicios Oficiales	31,070.18	25,000.00	446.60	-24,553.40	-98.2%	-98.6%
Otros Servicios Generales	22,856.09	71,000.00	42,430.04	-28,569.96	-40.2%	78.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**142,410.06**	**542,963.98**	**852,276.86**	**309,312.88**	**57.0%**	**474.3%**
Mobiliario y Equipo de Administración	20,999.00	97,999.98	97,196.00	-803.98	-0.8%	344.2%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	33,090.00	85,000.00	356,320.02	271,320.02	319.2%	933.4%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	65,121.06	334,964.00	381,534.84	46,570.84	13.9%	462.3%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	23,200.00	25,000.00	17,226.00	-7,774.00	-31.1%	-28.7%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**

Radio Cultural Ayuntamiento
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

000086

Radio Cultural Ayuntamiento
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**552,977.30**	**925,036.00**	**925,035.60**	**-0.40**	**0.0%**	**60.5%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	552,977.30	925,036.00	925,035.60	-0.40	0.0%	60.5%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**535,606.34**	**883,499.99**	**690,784.83**	**-192,715.16**	**-21.8%**	**23.8%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	153,578.99	276,000.00	227,028.07	-48,971.93	-17.7%	41.9%
Alimentos y Utensilios	90,145.31	100,000.00	89,871.46	-10,128.54	-10.1%	-4.3%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	58,239.35	220,500.00	53,912.22	-166,587.78	-75.6%	-11.2%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,081.72	4,000.00	3,700.59	-299.41	-7.5%	228.3%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	121,763.18	159,000.00	125,149.85	-33,850.15	-21.3%	-1.4%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	45,379.58	24,999.99	21,786.60	-3,213.39	-12.9%	-53.9%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	65,418.21	99,000.00	169,336.04	70,336.04	71.0%	148.4%
Servicios Generales	**503,250.70**	**848,500.03**	**570,784.36**	**-277,715.67**	**-32.7%**	**8.8%**
Servicios Básicos	39,869.88	52,500.01	40,344.56	-12,155.45	-23.2%	-2.9%
Servicios de Arrendamiento	192,486.19	155,000.01	176,601.55	21,601.54	13.9%	-12.0%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	26,697.56	70,000.01	71,387.49	1,387.48	2.0%	156.6%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	17,252.87	18,000.00	17,120.97	-879.03	-4.9%	-4.8%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	28,046.00	277,000.00	61,532.11	-215,467.89	-77.8%	110.6%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	144,971.93	180,000.00	160,921.04	-19,078.96	-10.6%	6.5%
Servicios Oficiales	31,070.18	25,000.00	446.60	-24,553.40	-98.2%	-98.6%
Otros Servicios Generales	22,856.09	71,000.00	42,430.04	-28,569.96	-40.2%	78.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**142,410.06**	**542,963.98**	**852,276.86**	**309,312.88**	**57.0%**	**474.3%**
Mobiliario y Equipo de Administración	20,999.00	97,999.98	97,196.00	-803.98	-0.8%	344.2%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	33,090.00	85,000.00	356,320.02	271,320.02	319.2%	933.4%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	65,121.06	334,964.00	381,534.84	46,570.84	13.9%	462.3%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	23,200.00	25,000.00	17,226.00	-7,774.00	-31.1%	-28.7%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Radio Cultural Ayuntamiento
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	1,591,834.00	2,657,036.02	2,186,604.79	-470,431.23	-17.7%	31.8%
Gasto de Capital	142,410.00	542,963.98	852,276.86	309,312.88	57.0%	474.3%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	1,591,834.00	2,657,036.02	2,186,604.79	-470,431.23	-17.7%	31.8%
Gasto de Capital	142,410.00	542,963.98	852,276.86	309,312.88	56.9%	474.3%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección de Noticias	755,658.18	1,347,840.00	928,539.35	-419,300.65	-31.1%	17.9%
Dirección de Programación Cultural y Musical	371,095.98	843,869.00	1,379,438.53	535,569.53	63.4%	256.7%
Coordinación Administrativa	607,490.24	1,008,291.00	730,903.77	-277,387.23	-27.5%	15.4%
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Servicios Estatales de Salud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Dirección de Noticias	755,658.18	1,347,840.00	928,539.35	-419,300.65	-31.1%	17.9%
Dirección de Programación Cultural y Musical	371,095.98	843,869.00	1,379,438.53	535,569.53	63.4%	256.7%
Coordinación Administrativa	607,490.24	1,008,291.00	730,903.77	-277,387.23	-27.5%	15.4%
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.1%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.2%**
Legislación	1,734,244.40	3,200,000.00	3,038,881.65	-161,118.35	-5.0%	68.2%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.2%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

000091

Radio Cultural Ayuntamiento
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.2%**
Legislación	1,734,244.40	3,200,000.00	3,038,881.65	-161,118.35	-5.0%	68.2%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.2%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

000092

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Radio Cultural Ayuntamiento
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.2%**
Prestación de Servicios Públicos	1,734,244.40	3,200,000.00	3,038,881.65	-161,118.35	-5.0%	68.2%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.0%**	**68.20%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

000093

Radio Cultural Ayuntamiento
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.1%**	**68.1%**
Prestación de Servicios Públicos	1,734,244.40	3,200,000.00	3,038,881.65	-161,118.35	-5.1%	68.1%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**1,734,244.40**	**3,200,000.00**	**3,038,881.65**	**-161,118.35**	**-5.1%**	**68.1%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

000094

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

SOLUCIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS CANCÚN

SOLUCION INTEGRAL DE RESIDUOS SOLIDOS CANCUN
SIRESOL

SOLUCIÓN INTEGRAL
DE **RESIDUOS SÓLIDOS**

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

SOLUCIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS CANCÚN

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública del Organismo descentralizado Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún (SIRESOL Cancún), muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Lic. Franntz Johann Ancira Martínez
Director General de SIRESOL Cancún.

INTRODUCCIÓN

El Organismo descentralizado Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún (SIRESOL Cancún) del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Ayuntamiento Constitucional el día 20 de octubre del 2011 publicado en el Periódico Oficial de fecha 15 de noviembre de 2012, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

MISIÓN

Somos los gestores autorizados para realizar las actividades del manejo integral de Residuos Sólidos Urbanos (RSU) desde su generación, aprovechamiento, recolección y hasta su disposición final. Logrando solucionar las necesidades locales respecto a la optimización de recursos, beneficios ambientales y aceptación social que derivan de dichas actividades.

VISIÓN

Lograr que el Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, sea reconocido como uno de los mejores en el manejo de Residuos Sólidos Urbanos y con buenas prácticas sociales, empresariales y ambientales referentes a la prevención y gestión de los mismos.

OBJETIVO

Este organismo tendrá por objeto prestar los servicios de recolección, acopio, recepción, transporte, transferencia, almacenaje, aprovechamiento, reciclaje, transformación, procesamiento y disposición final de residuos sólidos urbanos, materiales valorizables, así como sus subproductos de conformidad a la normatividad y legislación aplicable, y en su caso, de todo tipo de desechos sólidos incluyendo residuos de manejo especial y peligroso cuando se obtenga la autorización de la autoridad competente y se cumpla con las normas y disposiciones federales para cada caso, en el territorio del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo y de cualquier municipio de la entidad, y en general, a cualquier persona física o moral, pública o privada, nacional siempre y cuando estén establecidas en el estado.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**22,116,411.28**	**14,361,098.67**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	19,523,062.81	14,326,747.48
Productos	57,167.99	34,351.19
Aprovechamientos	2,536,180.48	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**1,461,071,670.53**	**1,019,894,037.31**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	1,461,071,670.53	1,019,894,037.31
Otros ingresos y beneficios	**1,875.07**	**225,001.01**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	1,875.07	225,001.01
Total de ingresos y otros beneficios	**1,483,189,956.88**	**1,034,480,136.99**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**1,484,037,188.31**	**1,031,308,448.10**
Servicios personales	49,057,781.52	41,478,748.67
Materiales y suministros	7,680,598.33	9,789,740.34
Servicios generales	1,427,298,808.46	980,039,959.09
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.00**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**2,777,796.45**	**2,536,455.80**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,777,796.45	2,536,455.80
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	0.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**1,486,814,984.76**	**1,033,844,903.90**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**-3,625,027.88**	**635,233.09**

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

L.D. Frantz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancun
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	18,448,195.22	17,973,642.73	Cuentas por pagar a corto plazo	421,233,549.60	199,203,768.59
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	415,708,271.24	195,841,745.47	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	79,330,951.49	79,330,931.49	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	14,806.00	14,806.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	137,548.00	130,000.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	3,189.16	0.15
Total de activos circulantes	**513,624,965.95**	**293,276,319.69**	**Total de pasivos circulantes**	**421,251,544.76**	**199,218,574.74**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	79,330,076.00	79,330,076.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	19,832,899.30	19,031,443.77	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	259,379.83	221,933.83	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-10,803,510.57	-8,025,714.12	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**79,330,076.00**	**79,330,076.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**500,581,620.76**	**278,548,650.74**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**22,332,113.75**	**25,955,332.43**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-3,625,027.88	635,233.09
			Resultados de ejercicios anteriores	25,959,049.23	25,323,816.14
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	-1,907.60	-3,716.80
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**9,288,768.56**	**11,227,663.48**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**22,332,113.75**	**25,955,332.43**
Total de activo	**522,913,734.51**	**304,503,983.17**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**522,913,734.51**	**304,503,983.17**

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

L.D. Frantz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Canich
Coordinador de Contabilidad

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**25,320,099.34**	**635,233.09**	**0.00**	**25,955,332.43**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	635,233.09	0.00	635,233.09
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	25,323,816.14	0.00	0.00	25,323,816.14
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	-3,716.80	0.00	0.00	-3,716.80
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**0.00**	**25,320,099.34**	**635,233.09**	**0.00**	**25,955,332.43**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**635,233.09**	**-4,258,451.77**	**0.00**	**-3,623,218.68**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-3,625,027.88	0.00	-3,625,027.88
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	635,233.09	-635,233.09	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	1,809.20	0.00	1,809.20
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	0.00	25,955,332.43	-3,623,218.68	0.00	22,332,113.75

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

L.D. Framtz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Hector Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**2,777,796.45**	**221,187,547.79**
Activo circulante	**0.00**	**220,348,646.26**
Efectivo y equivalentes	0.00	474,552.49
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	219,866,525.77
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	20.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	7,548.00
Activo no circulante	**2,777,796.45**	**838,901.53**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	801,455.53
Activos intangibles	0.00	37,446.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	2,777,796.45	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**222,032,970.02**	**0.00**
Pasivo circulante	**222,032,970.02**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	222,029,781.01	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	3,189.01	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**637,042.29**	**4,260,260.97**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**637,042.29**	**4,260,260.97**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	4,260,260.97
Resultados de ejercicios anteriores	635,233.09	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	1,809.20	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

L.D. Fraintz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**1,101,630,741.92**	**919,544,081.71**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	19,586,189.49	12,526,667.48
Productos	57,167.99	34,351.19
Aprovechamientos	2,536,180.48	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.00	213,750.97
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,079,451,203.96	906,769,312.07
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**1,100,317,287.98**	**904,408,494.58**
Servicios personales	44,526,970.88	38,797,477.35
Materiales y suministros	7,620,130.68	9,364,263.07
Servicios generales	1,038,572,747.19	811,001,930.04
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	9,597,439.15	45,244,824.12
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**1,313,454.02**	**15,135,587.13**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**838,901.53**	**2,880,228.45**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	801,455.53	2,781,424.05
Otras aplicaciones de inversión	37,446.00	98,804.40
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-838,901.53**	**-2,880,228.45**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**474,552.49**	**12,255,358.68**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**17,973,642.73**	**5,718,284.05**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**18,448,195.22**	**17,973,642.73**

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

L.D. Frantz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**304,503,983.17**	**2,967,988,049.77**	**2,749,578,298.43**	**522,913,734.51**	**218,409,751.34**
Activo circulante	**293,276,319.69**	**2,967,149,148.24**	**2,746,800,501.98**	**513,624,965.95**	**220,348,646.26**
Efectivo y equivalentes	17,973,642.73	1,313,037,790.76	1,312,563,238.27	18,448,195.22	474,552.49
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	195,841,745.47	1,654,103,789.48	1,434,237,263.71	415,708,271.24	219,866,525.77
Derechos a recibir bienes o servicios	79,330,931.49	20.00	0.00	79,330,951.49	20.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	130,000.00	7,548.00	0.00	137,548.00	7,548.00
Activo no circulante	**11,227,663.48**	**838,901.53**	**2,777,796.45**	**9,288,768.56**	**-1,938,894.92**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	19,031,443.77	801,455.53	0.00	19,832,899.30	801,455.53
Activos intangibles	221,933.83	37,446.00	0.00	259,379.83	37,446.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-8,025,714.12	0.00	2,777,796.45	-10,803,510.57	-2,777,796.45
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

L.D. Franntz Johann Ancira Martínez
Director General

L.A.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.P. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Titulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**278,548,650.74**	**500,581,620.76**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**278,548,650.74**	**500,581,620.76**

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

L.D. Frantz Johann Ancira Martínez
Director General

L.P.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Hector Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En Cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, Fracción I, Inciso f), y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con lo establecido en el Capítulo VII, Numeral, II, Inciso h) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, se aclara que el Ente Público Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún al 31 de diciembre de 2025, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable al Informe Sobre Pasivos Contingentes.

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

L.D. Fraantz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Hector Gabriel Hoil Canich
Coordinador de Contabilidad

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I) Notas de Gestión Administrativa
II) Notas de Desglose
III) Notas de Memoria

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Mediante Acuerdo de Creación expedido en la Décima sesión extraordinaria del Honorable Ayuntamiento Constitucional de Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, publicado el 24 de octubre de 2011 en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, se regula al Ente Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún, como Organismo Descentralizado Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales SIRESOL Cancún está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que SIRESOL Cancún inicia operaciones el 19 de enero de 2012 y que no ha recibido aportaciones federales.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL:

Corresponde a SIRESOL Cancún el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado y las leyes que emanan de ellas.

El Organismo, como auxiliar de la Administración Pública Municipal, se sujeta a las disposiciones contenidas en su respectivo Acuerdo de Creación, Reglamento Orgánico de la Administración Pública Descentralizada del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, de su reglamento interior y demás previstas expresamente en las leyes y reglamentos aplicables para la gestión integral de los residuos, así como en los acuerdos relativos del Ayuntamiento.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Proporcionar servicios de recolección, acopio, recepción, transporte, transferencia, almacenaje, aprovechamiento, reciclaje, transformación, procesamiento, y disposición final de residuos sólidos urbanos, materiales valorizables, así como subproductos de conformidad a la normatividad y legislación aplicable, en el territorio del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo a cualquier persona física o moral, pública o privada.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

El Organismo Público Descentralizado SIRESOL Cancún, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR denominado del Régimen de las personas morales con fines no lucrativos y, por ende, no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en la Utilidades (PTU).

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

El régimen fiscal de SIRESOL Cancún, es el correspondiente a las Personas Morales con Fines no Lucrativos.

Impuesto sobre la Renta. SIRESOL Cancún no es contribuyente de este impuesto, toda vez que se encuentre enmarcado en el artículo 79 y 86 de la Ley del Impuesto sobre la Renta en vigor, teniendo solo la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos de Ley.

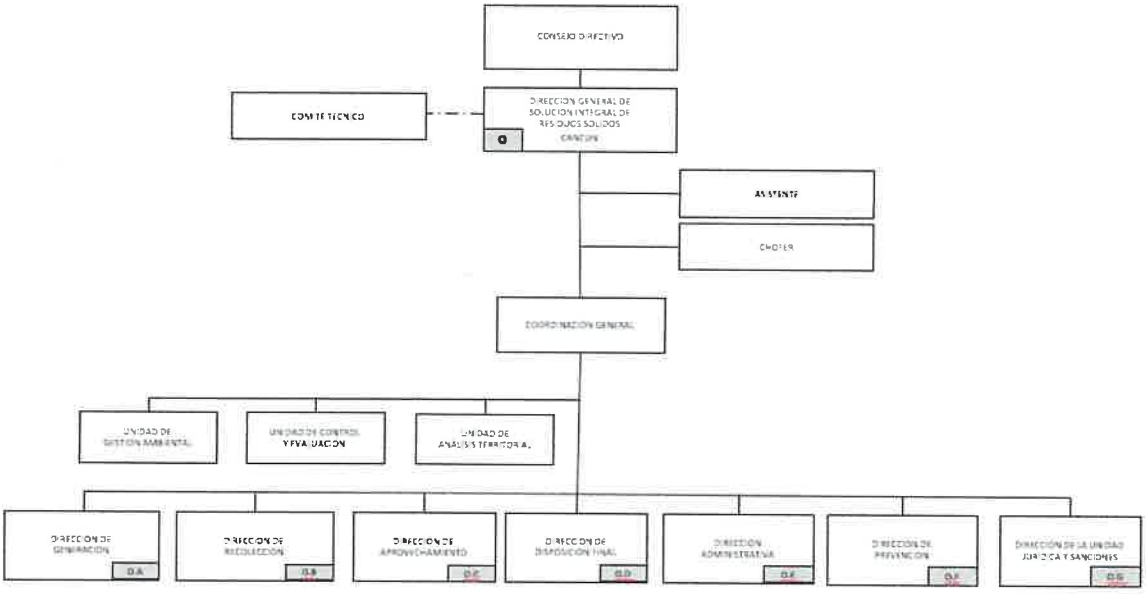
Sin embargo, se encuentra obligado al entero de las retenciones de ISR por sueldos y salarios e ISR por ingresos asimilados a salarios que retenga.

Impuesto al Valor Agregado. SIRESOL Cancún se encuentra obligado al pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado por el cobro de dicho impuesto en los servicios de recolección prestados en eventos y espectáculos.

Asimismo, está obligado a efectuar la retención al valor agregado, cuando adquiera bienes, los use o goce temporalmente o reciban servicio, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país o reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales.

De igual manera se encuentra obligado a la presentación de declaraciones informativas de operaciones con terceros de Impuesto al Valor Agregado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:



G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

No se tuvieron fideicomisos, mandatos y análogos al 31 de diciembre de 2025 en SIRESOL Cancún.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 de SIRESOL Cancún se presentan comparativos, han sido elaborados bajos dicha normatividad y al Decreto del Presupuesto de Egresos y la Ley de Ingresos, de los ejercicios fiscales de 2025 y 2024.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
Sustancia económica
Entes públicos
Existencia permanente
Revelación suficiente
Importancia relativa
Registro e integración presupuestaria
Consolidación de la información financiera
Devengo contable
Valuación
Dualidad económica
Consistencia

Los Estados Financieros del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 están presentados con cifras en pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el Ente Público en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

El Ente Público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares.

Se informará sobre:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria. Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha realizado la actualización de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro). Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha realizado operaciones en el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha realizado inversiones en acciones, por no ser parte de su objeto.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido. Al cierre del ejercicio el Ente Público no posee inventarios ni costo de lo vendido por no ser parte de su objeto.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros. Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha realizado cálculo de la reserva actuarial de Beneficios a empleados.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo. Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha creado provisión alguna.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo. Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha creado reserva alguna.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha realizado cambio de políticas contables ni corrección de errores.

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha realizado reclasificaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos. Al cierre del ejercicio el Ente Público no ha realizado depuración y cancelación de saldos.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

SIRESOL Cancún no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) La Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, son los referidos en las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, en particular los parámetros de estimación de vida útil y las reglas específicas de valoración del patrimonio.

Asimismo, los edificios se registran a su costo de adquisición o de construcción y las inversiones en bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado en el período en que ocurre. Con el fin de cumplir con la normatividad al respecto, SIRESOL Cancún registra la depreciación de los bienes con los porcentajes determinados en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el CONAC.

El método utilizado para depreciar los activos fijos es el de línea recta, es decir, en función del tiempo y no del uso de los activos. En el cual se aplica cada año la misma cantidad de depreciación hasta agotar el valor del bien.

La amortización se calcula considerando el costo de adquisición del activo amortizable, menos su valor de desecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; registrándose en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redunda en una estimación adecuada del costo de operación del organismo sin fines de lucro, y se presenta en una cuenta

complementaria de activo como amortización acumulada, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por amortizar restante.

Cálculo de la amortización, conforme el Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio:

$$\frac{\text{Costo de adquisición del activo amortizable - Valor de deshecho}}{\text{Vida útil}}$$

Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro. El Ente Público no ha tenido cambios en los porcentajes que aplica.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. El Ente Público no ha capitalizado gastos.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. El Ente Público no ha tenido inversiones financieras.

e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. El Ente Público no ha construido bienes.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. El Ente Público no ha tenido ninguna de las otras circunstancias mencionadas.

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. El Ente Público no ha tenido desmantelamiento de activos.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. El Ente Público administra sus activos buscando en todo momento su utilización más efectiva.

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

a) Inversiones en valores. No aplica.

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. No aplica.

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No aplica.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No aplica.

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda. No aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

SIRESOL Cancún no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Conceptos	Estatal	Federal	Municipal
Derechos	0.00	0.00	19,586,189.49
Productos	0.00	0.00	57,167.99
Aprovechamientos	0.00	0.00	2,536,180.48
Transferencias, ayudas y subsidios	0.00	0.00	1,079,451,203.96
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	0.00

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

SIRESOL Cancún no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

SIRESOL Cancún no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

SIRESOL Cancún está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva,

conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza SIRESOL Cancún es única correspondiente a proporcionar servicios públicos de recolección y disposición final de residuos sólidos urbanos.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

SIRESOL Cancún informa que los pasivos a corto plazo al cierre de 2025 se liquidaron en los meses de enero a marzo de 2026.

PARTES RELACIONADAS

SIRESOL Cancún no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**22,116,411.28**	**1.5%**	**14,361,098.67**	**1.4%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	19,523,062.81	1.3%	14,326,747.48	1.4%
Productos	57,167.99	0.0%	34,351.19	0.0%
Aprovechamientos	2,536,180.48	0.2%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**1,461,071,670.53**	**98.5%**	**1,019,894,037.31**	**98.6%**
Otros ingresos y beneficios	**1,875.07**	**0.0%**	**225,001.01**	**0.0%**
Total	1,483,189,956.88	100.0%	1,034,480,136.99	100.0%

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**1,484,037,188.31**	**99.8%**	**1,031,308,448.10**	**99.8%**
Servicios personales	49,057,781.52	3.3%	41,478,748.67	4.0%
Materiales y Suministros	7,680,598.33	0.5%	9,789,740.34	1.0%
Servicios generales	1,427,298,808.46	96.0%	980,039,959.09	94.8%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**2,777,796.45**	**0.2%**	**2,536,455.80**	**0.2%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	1,486,814,984.76	100.0%	1,033,844,903.90	100.0%

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/tesorería	18,448,195.22	17,966,094.73
Depósitos para fondos de terceros	0.00	7,548.00
Total	18,448,195.22	17,973,642.73

4.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	403,698,931.57	181,660,960.36
Ingresos por recuperar a corto plazo	7,929,670.51	10,088,914.04
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,070,188.82	4,082,922.81
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	9,480.34	8,948.26
Total	415,708,271.24	195,841,745.47

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	875.49	855.49
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	79,330,076.00	79,330,076.00
Total	79,330,951.49	79,330,931.49

5.- INVENTARIOS:

Se clasificarán como inventarios los bienes disponibles para su transformación. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

Esta nota no aplica al Ente Público.

6.- ALMACENES:

De la cuenta Almacenes se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

Esta nota no aplica al Ente Público.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos se informarán los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

Se informarán los saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

Esta nota no aplica al Ente Público.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	4,983,955.81	4,545,182.56
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	320,239.08	320,239.08
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	7,637,550.48	7,351,372.20
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,891,153.93	6,814,649.93
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	19,832,899.30	19,031,443.77

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	259,379.83	221,933.83
Licencias	0.00	0.00
Total	259,379.83	221,933.83

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de -$10,803,510.57 pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**2,699,945.75**	**-10,564,728.28**
Mobiliario y Equipo de Administración	1,210,494.37	-3,167,624.22
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	56,967.79	-268,417.34
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	832,439.28	-5,434,618.18
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	600,044.31	-1,694,068.54
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	**77,850.70**	**-238,782.29**
Software	77,850.70	-238,782.29

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

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

Esta nota no aplica al Ente Público.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Valores en Garantía	137,548.00	130,000.00
Total	137,548.00	130,000.00

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Bienes en Concesión	0.00	0.00
Bienes en Comodato	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,409,907.32	2,754,851.63
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	411,216,683.20	191,368,076.40
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	1,418,411.00	1,157,351.61
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,188,548.08	3,923,488.95
Total	421,233,549.60	199,203,768.59

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Cuentas por pagar a Largo Plazo	79,330,076.00	79,330,076.00
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	79,330,076.00	79,330,076.00

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

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

Esta nota no aplica al Ente Público.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, los pasivos diferidos se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Ingreso Cobrados por Adelantado	14,806.00	14,806.00
Total	14,806.00	14,806.00

14.- PROVISIONES:

Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

Esta nota no aplica al Ente Público.

15.- OTROS PASIVOS:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, los otros pasivos se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Ingresos por Clasificar	3,189.16	0.15
Total	3,189.16	0.15

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultados de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-3,625,027.88	635,233.09
Resultados de Ejercicios Anteriores	25,959,049.23	25,323,816.14
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,907.60	-3,716.80
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	22,332,113.75	25,955,332.43

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	18,448,195.22	17,966,094.73
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	7,548.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	18,448,195.22	17,973,642.73

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se realizaron adquisiciones pagadas de bienes por $838,901.53 pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	438,773.25	1,425,104.21
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	286,178.28	437,900.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	76,504.00	918,419.84
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	37,446.00	98,804.40
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	838,901.53	2,880,228.45

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**-3,625,027.88**	**635,233.09**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**4,938,481.90**	**14,500,354.04**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	2,777,796.45	2,536,455.80
Incremento en Cuentas por Cobrar	-219,866,545.77	-115,293,941.91
Incremento en Cuentas por Pagar	222,032,970.02	127,257,840.15
Otras Partidas Extraordinarias	-5,738.80	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	1,313,454.02	15,135,587.13

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**1,483,251,208.49**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**1,875.07**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,875.07	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**63,126.68**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	63,126.68	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,483,189,956.88

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.-Egresos Presupuestarios		**1,484,876,089.84**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**8,519,499.86**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	7,680,598.33	
Mobiliario y Equipo de Administración	438,773.25	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	286,178.28	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	76,504.00	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	37,446.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**10,458,394.78**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,777,796.45	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	7,680,598.33	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		1,486,814,984.76

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, el Ente Público no cuenta con pasivos contingentes por ello no tiene registrado juicios por cantidad alguna.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	1,089,662,495.65
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	7,248,591.31
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	400,837,304.15
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	1,483,251,208.49
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	1,101,630,741.92

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	1,089,662,495.65
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	5,623,709.96
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	400,837,304.15
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	1,484,876,089.84
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	1,484,876,089.84
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	1,484,876,089.84
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	1,091,558,750.28

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

L.D. Frantz Johann Ancira Martínez
Director General

L.E.C. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Hector Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	13,126,000.00	6,723,955.68	19,849,955.68	19,586,189.49	19,586,189.49	6,460,189.49
Productos[1]	0.00	57,167.99	57,167.99	57,167.99	57,167.99	57,167.99
Aprovechamientos[2]	0.00	2,556,180.48	2,556,180.48	2,536,180.48	2,536,180.48	2,536,180.48
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	1,076,536,495.65	391,500,000.00	1,468,036,495.65	1,461,071,670.53	1,079,451,203.96	2,914,708.31
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,483,251,208.49**	**1,101,630,741.92**	**11,968,246.27**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,483,251,208.49**	**1,101,630,741.92**	**11,968,246.27**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	13,126,000.00	6,723,955.68	19,849,955.68	19,586,189.49	19,586,189.49	6,460,189.49
Productos[1]	0.00	57,167.99	57,167.99	57,167.99	57,167.99	57,167.99
Aprovechamientos[2]	0.00	2,556,180.48	2,556,180.48	2,536,180.48	2,536,180.48	2,536,180.48
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,076,536,495.65	391,500,000.00	1,468,036,495.65	1,461,071,670.53	1,079,451,203.96	2,914,708.31
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,483,251,208.49**	**1,101,630,741.92**	**11,968,246.27**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

L.D. Fraintz Johann Ancira Martínez
Director General

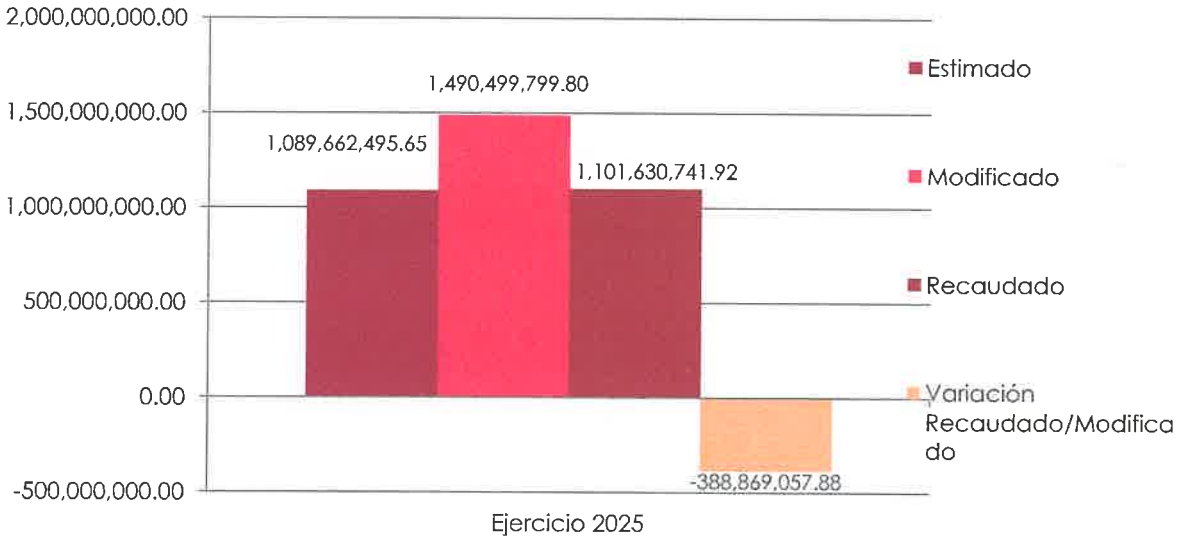
L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Hector Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, a Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $1,089,662,495.65 pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $400,837,304.15 pesos esto debido a incremento en la recolección y disposición final de residuos, obteniéndose un ingreso recaudado de $1,101,630,741.92 pesos, teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de -$388,869,057.88 pesos.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025 (Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	**60,940,000.00**	**-10,950,430.85**	**49,089,569.15**	**49,057,781.52**	**44,526,970.88**	**31,787.63**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	45,476,000.00	-9,452,544.33	36,023,455.67	36,023,455.67	35,820,703.59	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,164,000.00	-1,521,778.37	4,642,221.63	4,610,434.00	1,462,854.20	31,787.63
Seguridad Social	8,400,000.00	23,891.85	8,423,891.85	8,423,891.85	7,243,413.09	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**12,563,769.97**	**-2,010,916.70**	**10,552,853.27**	**7,680,598.33**	**7,620,130.68**	**2,872,254.94**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,745,000.00	-137,214.67	3,607,785.33	2,596,068.63	2,596,068.63	1,011,716.70
Alimentos y Utensilios	75,000.00	0.00	75,000.00	8,623.84	8,623.84	66,376.16
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	303,000.00	584,775.62	887,775.62	634,099.90	634,099.90	253,675.72
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,530,769.97	-2,530,935.70	3,999,834.27	3,883,262.69	3,822,795.04	116,571.58
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	351,000.00	297,537.60	648,537.60	430,896.40	430,896.40	217,641.20
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,559,000.00	-225,079.55	1,333,920.45	127,646.87	127,646.87	1,206,273.58
Servicios Generales	**1,008,583,725.68**	**420,758,442.58**	**1,429,342,168.26**	**1,427,298,808.46**	**1,038,572,747.19**	**2,043,359.80**
Servicios Básicos	901,000.00	2,167,002.00	3,068,002.00	2,349,605.78	2,349,605.78	718,396.22
Servicios de Arrendamiento	4,293,200.00	3,029,391.92	7,322,591.92	7,214,473.44	7,173,757.44	108,118.48
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	55,482,025.68	-36,770,984.56	18,711,041.12	18,495,405.52	18,495,405.52	215,635.60
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	293,000.00	425,615.21	718,615.21	451,350.07	451,350.07	267,265.14
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	944,477,000.00	452,904,584.98	1,397,381,584.98	1,397,033,453.98	1,008,549,624.71	348,131.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	854,500.00	-478,805.97	375,694.03	144,595.58	144,595.58	231,098.45
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	2,283,000.00	-518,361.00	1,764,639.00	1,609,924.09	1,408,408.09	154,714.91
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**8,475,000.00**	**-6,959,790.88**	**1,515,209.12**	**838,901.53**	**838,901.53**	**676,307.59**
Mobiliario y Equipo de Administración	722,000.00	170,526.84	892,526.84	438,773.25	438,773.25	453,753.59
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	55,000.00	0.00	55,000.00	0.00	0.00	55,000.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	7,413,000.00	-7,099,221.72	313,778.28	286,178.28	286,178.28	27,600.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	157,000.00	-31,096.00	125,904.00	76,504.00	76,504.00	49,400.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	128,000.00	0.00	128,000.00	37,446.00	37,446.00	90,554.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96

L.D. Franntz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancun
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gasto Corriente	1,081,187,495.65	407,797,095.03	1,488,984,590.68	1,484,037,188.31	1,090,719,848.75	4,947,402.37
Gasto de Capital	8,475,000.00	-6,959,790.88	1,515,209.12	838,901.53	838,901.53	676,307.59
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96

L.D. Franntz Johann Ancira Martínez
Director General

L.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Hector Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Sector Público Municipal						
Sector Público No Financiero						
Gobierno General Municipal						
Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96
Total del Egreso	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96

L.D. Frauntz Johann Ancira Martínez
Director General

L.E.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Solucion Integral de Residuos Solidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,484,876,089.84**	**1,091,558,750.28**	**5,623,709.96**
Protección Ambiental	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96

L.D. Franntz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	1,089,662,495.65	1,483,251,208.49	1,101,630,741.92
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	1,089,662,495.65	1,483,251,208.49	1,101,630,741.92
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-1,624,881.35	10,071,991.64

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-1,624,881.35	10,071,991.64
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**-1,624,881.35**	**10,071,991.64**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

L.D. Fraintz Johann Ancira Martínez
Director General

L.F.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $1,089,662,495.65 pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $400,837,304.15 pesos, quedando un presupuesto modificado de $1,490,499,799.80 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $1,484,876,089,84 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $5,623,709.96 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún

Adecuaciones Presupuestarias

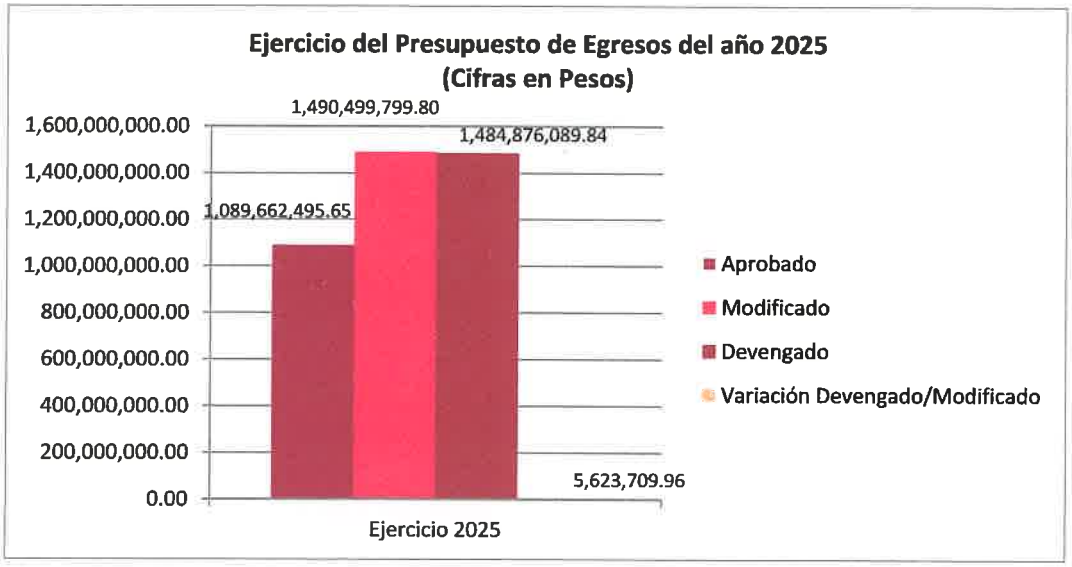
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	-9,452,544.33	-9,452,544.33
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	-1,521,778.37	-1,521,778.37
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Seguridad Social	23,891.85	0.00	23,891.85
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	-137,214.67	-137,214.67
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	584,775.62	0.00	584,775.62
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	-2,530,935.70	-2,530,935.70
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	297,537.60	0.00	297,537.60
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	-225,079.55	-225,079.55
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Servicios Básicos	2,167,002.00	0.00	2,167,002.00

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún Adecuaciones Presupuestarias Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025					
Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	**Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)**	**Tipo y Concepto de Gasto**	**Ampliaciones**	**Reducciones**	**Importe Neto**
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Servicios de Arrendamiento	3,029,391.92	0.00	3,029,391.92
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	-36,770,984.56	-36,770,984.56
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	425,615.21	0.00	425,615.21
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	452,904,584.98	0.00	452,904,584.98
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	-478,805.97	-478,805.97
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Corriente - Otros Servicios Generales	0.00	-518,361.00	-518,361.00
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Capital - Mobiliario y Equipo de Administración	170,526.84	0.00	170,526.84
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Capital - Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	-7,099,221.72	-7,099,221.72
E-PPA 2.4 Programa de recolección de residuos sólidos urbanos y disposición final	Ingresos Propios	Gasto Capital - Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	-31,096.00	-31,096.00
SUMAS			459,603,326.02	-58,766,021.87	400,837,304.15

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $1,484,876,089.84 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 99.9% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	60,040,000.00	-10,950,430.85	49,089,569.15	49,057,781.52	44,526,970.88	31,787.63
Materiales y Suministros	12,563,769.97	-2,010,916.70	10,552,853.27	7,680,598.33	7,620,130.68	2,872,254.94
Servicios Generales	1,008,583,725.68	420,758,442.58	1,429,342,168.26	1,427,298,808.46	1,038,572,747.19	2,043,359.80
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	1,081,187,495.65	407,797,095.03	1,488,984,590.68	1,484,037,188.31	1,090,719,848.75	4,947,402.37

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido al incremento en la recolección y disposición final de residuos.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**838,901.53**
Mobiliario y Equipo de Administración	438,773.25
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	286,178.28
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	76,504.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	37,446.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,484,876,089.84**	**1,091,558,750.28**	**5,623,709.96**
Prestación de Servicios Públicos	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96

L.D. Franntz Johann Ancira Martínez
Director General

L.E.C.P. Gerardo Arroyo Quezada
Director Administrativo

L.C. y M.D.F. Héctor Gabriel Hoil Cauich
Coordinador de Contabilidad

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancun
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Municipios						
S – Sujetos a Reglas de Operación	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
S000-Nombre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	18,448,195.22	17,973,642.73	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	421,233,549.60	199,203,768.59
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,409,907.32	2,754,851.63
Bancos/Tesorería	18,448,195.22	17,966,094.73	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	411,216,683.20	191,368,076.40
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	7,548.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,418,411.00	1,157,351.61
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	415,708,271.24	195,841,745.47	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,188,548.08	3,923,488.95
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	403,698,931.57	181,660,960.36	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	4,070,188.82	4,082,922.81	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	7,929,670.51	10,088,914.04	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	9,480.34	8,948.26	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	79,330,951.49	79,330,931.49	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	875.49	855.49	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	**Pasivos Diferidos a Corto Plazo**	14,806.00	14,806.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	14,806.00	14,806.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	79,330,076.00	79,330,076.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	**Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo**	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	137,548.00	130,000.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	137,548.00	130,000.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	3,189.16	0.15
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	3,189.16	0.15
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**513,624,965.95**	**293,276,319.69**	**Total de Pasivos Circulantes**	**421,251,544.76**	**199,218,574.74**

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	79,330,076.00	79,330,076.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	19,832,899.30	19,031,443.77	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	259,379.83	221,933.83	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,803,510.57	-8,025,714.12	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**79,330,076.00**	**79,330,076.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	**500,581,620.76**	**278,548,650.74**
Total de Activos No Circulantes	**9,288,768.56**	**11,227,663.48**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**22,332,113.75**	**25,955,332.43**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-3,625,027.88	635,233.09
			Resultados de Ejercicios Anteriores	25,959,049.23	25,323,816.14
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,907.60	-3,716.80
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**22,332,113.75**	**25,955,332.43**
Total del Activo	**522,913,734.51**	**304,503,983.17**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**522,913,734.51**	**304,503,983.17**

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (e)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**278,548,650.74**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**500,581,620.76**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**278,548,650.74**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**500,581,620.76**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A		0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**1,089,662,495.65**	**1,483,251,208.49**	**1,101,630,741.92**
A1. Ingresos de Libre Disposición	1,089,662,495.65	1,483,251,208.49	1,101,630,741.92
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**1,089,662,495.65**	**1,484,876,089.84**	**1,091,558,750.28**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**0.00**	**-1,624,881.35**	**10,071,991.64**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**0.00**	**-1,624,881.35**	**10,071,991.64**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**-1,624,881.35**	**10,071,991.64**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**0.00**	**-1,624,881.35**	**10,071,991.64**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	**0.00**	**0.00**	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	**0.00**	0.00	0.00

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	1,089,662,495.65	1,483,251,208.49	1,101,630,741.92
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**0.00**	**-1,624,881.35**	**10,071,991.64**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**0.00**	**-1,624,881.35**	**10,071,991.64**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**0.00**	0.00
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	0.00

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	13,126,000.00	6,723,955.68	19,849,955.68	19,586,189.49	19,586,189.49	6,460,189.49
E. Productos	0.00	57,167.99	57,167.99	57,167.99	57,167.99	57,167.99
F. Aprovechamientos	0.00	2,536,180.48	2,536,180.48	2,536,180.48	2,536,180.48	2,536,180.48
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	1,076,536,495.65	391,500,000.00	1,468,036,495.65	1,461,071,670.53	1,079,451,203.96	2,914,708.31
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,483,251,208.49	1,101,630,741.92	11,968,246.27
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						11,968,246.27
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Ingreso Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	**0.00**	0.00	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	0.00	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	0.00	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	0.00	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	0.00	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	0.00	0.00	0.00	**0.00**	0.00
IV. Total de Ingresos	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,483,251,208.49**	**1,101,630,741.92**	**11,968,246.27**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	**0.00**	0.00	**0.00**	0.00

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,484,876,089.84**	**1,091,558,750.28**	**5,623,709.96**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**60,040,000.00**	**-10,950,430.85**	**49,089,569.15**	**49,057,781.52**	**44,526,970.88**	**31,787.63**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	45,476,000.00	-9,452,544.33	36,023,455.67	36,023,455.67	35,820,703.59	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,164,000.00	-1,521,778.37	4,642,221.63	4,610,434.00	1,462,854.20	31,787.63
a4) Seguridad Social	8,400,000.00	23,891.85	8,423,891.85	8,423,891.85	7,243,413.09	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**12,563,769.97**	**-2,010,916.70**	**10,552,853.27**	**7,680,598.33**	**7,620,130.68**	**2,872,254.94**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,745,000.00	-137,214.67	3,607,785.33	2,596,068.63	2,596,068.63	1,011,716.70
b2) Alimentos y Utensilios	75,000.00	0.00	75,000.00	8,623.84	8,623.84	66,376.16
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	303,000.00	584,775.62	887,775.62	634,099.90	634,099.90	253,675.72
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	6,530,769.97	-2,530,935.70	3,999,834.27	3,883,262.69	3,822,795.04	116,571.58
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	351,000.00	297,537.60	648,537.60	430,896.40	430,896.40	217,641.20
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,559,000.00	-225,079.55	1,333,920.45	127,646.87	127,646.87	1,206,273.58
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**1,008,583,725.68**	**420,758,442.58**	**1,429,342,168.26**	**1,427,298,808.46**	**1,038,572,747.19**	**2,043,359.80**
c1) Servicios Básicos	901,000.00	2,167,002.00	3,068,002.00	2,349,605.78	2,349,605.78	718,396.22
c2) Servicios de Arrendamiento	4,293,200.00	3,029,391.92	7,322,591.92	7,214,473.44	7,173,757.44	108,118.48
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	55,482,025.68	-36,770,984.56	18,711,041.12	18,495,405.52	18,495,405.52	215,635.60
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	293,000.00	425,615.21	718,615.21	451,350.07	451,350.07	267,265.14
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	944,477,000.00	452,904,584.98	1,397,381,584.98	1,397,033,453.98	1,008,549,624.71	348,131.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	854,500.00	-478,805.97	375,694.03	144,595.58	144,595.58	231,098.45
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	2,283,000.00	-518,361.00	1,764,639.00	1,609,924.09	1,408,408.09	154,714.91
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**8,475,000.00**	**-6,959,790.88**	**1,515,209.12**	**838,901.53**	**838,901.53**	**676,307.59**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	722,000.00	170,526.84	892,526.84	438,773.25	438,773.25	453,753.59
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	55,000.00	0.00	55,000.00	0.00	0.00	55,000.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	7,413,000.00	-7,099,221.72	313,778.28	286,178.28	286,178.28	27,600.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	157,000.00	-31,096.00	125,904.00	76,504.00	76,504.00	49,400.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	128,000.00	0.00	128,000.00	37,446.00	37,446.00	90,554.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancun
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,484,876,089.84**	**1,091,456,750.28**	**5,623,709.96**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Solución Integral de Residuos Solidos Cancún

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF

Clasificación Administrativa

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,484,876,089.84**	**1,091,558,750.28**	**5,623,709.96**
Sector Público Municipal						
Sector Público No Financiero						
Gobierno General Municipal						
Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Sector Público Municipal						
Sector Público No Financiero						
Gobierno General Municipal						
Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,484,876,089.84**	**1,091,558,750.28**	**5,623,709.96**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,484,876,089.84**	**1,091,558,750.28**	**5,623,709.96**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**1,089,662,495.65**	**400,837,304.15**	**1,490,499,799.80**	**1,484,876,089.84**	**1,091,558,750.28**	**5,623,709.96**
b1) Protección Ambiental	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	0.00	**0.00**	**0.00**	0.00	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**	0.00	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	**0.00**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	0.00	0.00	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	1,089,662,495.65	400,837,304.15	1,490,499,799.80	1,484,876,089.84	1,091,558,750.28	5,623,709.96

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**60,040,000.00**	**-10,950,430.85**	**49,089,569.15**	**49,057,781.52**	**44,526,970.88**	**31,787.63**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	60,040,000.00	-10,950,430.85	49,089,569.15	49,057,781.52	44,526,970.88	31,787.63
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**60,040,000.00**	**-10,950,430.85**	**49,089,569.15**	**49,057,781.52**	**44,526,970.88**	**31,787.63**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación			Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-1,624,881.35	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-1,624,881.35	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Reporte Trim. Formato 6 d)			60,040,000.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido		Reporte Trim. Formato 6 d)			49,057,781.52	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
b. *Aprobado*		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d. *Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)*		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. *Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)*		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)*		Cuenta Pública / Formato 5			11,968,246.27	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)*		Cuenta Pública			11,968,246.27	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 **Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 **Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 **Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 **Obligaciones a Corto Plazo**								
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)					65,379,749.74	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún Relación de cuentas bancarias productivas especificas. Periodo 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://651ff89a-4585-4470-8078-5597ad5e81cb.filesusr.com/ugd/d22297_d7da8a43219f4b7a92690467abbdf2b5.pdf

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

Se aclara que no es aplicable a Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún, ya que este Ente Público no posee bienes inmuebles.

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	0.00	0.0%

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	19,586,189.49
Productos	57,167.99
Aprovechamientos	2,536,180.48
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	0.00
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,461,071,670.53
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**1,483,251,208.49**
Servicios personales	49,057,781.52
Materiales y suministros	7,680,598.33
Servicios generales	1,427,298,808.46
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	838,901.53
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**1,484,876,089.84**
Superávit/Déficit del ejercicio	-1,624,881.35

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	12,526,667.48	13,126,000.00	19,586,189.49	6,460,189.49	49.2%	50.1%
Productos[1]	**34,351.19**	**0.00**	**57,167.99**	**57,167.99**	**0.0%**	**59.7%**
Aprovechamientos[2]	**0.00**	**0.00**	**2,536,180.48**	**2,536,180.48**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	213,750.97	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	906,769,312.07	1,076,536,495.65	1,079,451,203.96	2,914,708.31	0.3%	14.2%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	919,544,081.71	1,089,662,495.65	1,101,630,741.92	11,968,246.27	1.1%	15.0%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**919,330,330.74**	**1,089,662,495.65**	**1,101,630,741.92**	**11,968,246.27**	**1.1%**	**15.0%**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	12,526,667.48	13,126,000.00	19,586,189.49	6,460,189.49	49.2%	50.1%
Productos[1]	34,351.19	0.00	57,167.99	57,167.99	0.0%	59.7%
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	2,536,180.48	2,536,180.48	0.0%	0.0%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	906,769,312.07	1,076,536,495.65	1,079,451,203.96	2,914,708.31	0.3%	14.2%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	213,750.97	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**-100.0%**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	213,750.97	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	919,544,081.71	1,089,662,495.65	1,101,630,741.92	11,968,246.27	1.1%	15.0%

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**41,478,748.67**	**60,040,000.00**	**49,057,781.52**	**-10,982,218.48**	**-18.3%**	**13.5%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	30,579,898.51	45,476,000.00	36,023,455.67	-9,452,544.33	-20.8%	13.1%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,880,681.58	6,164,000.00	4,610,434.00	-1,553,566.00	-25.2%	14.0%
Seguridad Social	7,018,168.58	8,400,000.00	8,423,891.85	23,891.85	0.3%	15.2%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**9,725,940.35**	**12,563,769.97**	**7,680,598.33**	**-4,883,171.64**	**-38.9%**	**-24.2%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,561,678.68	3,745,000.00	2,596,068.63	-1,148,931.37	-30.7%	-45.4%
Alimentos y Utensilios	9,611.70	75,000.00	8,623.84	-66,376.16	-88.5%	-13.9%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	82,838.80	303,000.00	634,099.90	331,099.90	109.3%	634.6%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,477,764.28	6,530,769.97	3,883,262.69	-2,647,507.28	-40.5%	7.2%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	421,718.00	351,000.00	430,896.40	79,896.40	22.8%	-1.9%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,172,328.89	1,559,000.00	127,646.87	-1,431,353.13	-91.8%	-89.6%
Servicios Generales	**980,039,899.09**	**1,008,583,725.68**	**1,427,298,808.46**	**418,715,082.78**	**41.5%**	**39.8%**
Servicios Básicos	939,768.09	901,000.00	2,349,605.78	1,448,605.78	160.8%	139.9%
Servicios de Arrendamiento	5,108,560.27	4,293,200.00	7,214,473.44	2,921,273.44	68.0%	35.5%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	31,943,698.11	55,482,025.68	18,495,405.52	-36,986,620.16	-66.7%	-44.4%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	373,447.28	293,000.00	451,350.07	158,350.07	54.0%	16.0%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	938,686,767.83	944,477,000.00	1,397,033,453.98	452,556,453.98	47.9%	42.8%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	78,300.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	76,509.93	854,500.00	144,595.58	-709,904.42	-83.1%	81.4%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	2,833,447.58	2,283,000.00	1,609,924.09	-673,075.91	-29.5%	-45.5%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**2,944,028.45**	**8,475,000.00**	**838,901.53**	**-7,636,098.47**	**-90.1%**	**-72.7%**
Mobiliario y Equipo de Administración	1,425,104.21	722,000.00	438,773.25	-283,226.75	-39.2%	-70.5%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	55,000.00	0.00	-55,000.00	-100.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	591,700.00	7,413,000.00	286,178.28	-7,126,821.72	-96.1%	-45.3%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	918,419.84	157,000.00	76,504.00	-80,496.00	-51.3%	-92.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	98,804.40	128,000.00	37,446.00	-90,554.00	-70.7%	-63.6%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancun
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	1,034,188,616.50	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	395,213,594.19	36.3%	37.8%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**38,797,477.35**	**60,040,000.00**	**44,526,970.88**	**-15,513,029.12**	**-25.8%**	**10.1%**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	30,498,949.69	45,476,000.00	35,820,703.59	-9,655,296.41	-21.2%	12.7%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,309,982.25	6,164,000.00	1,462,854.20	-4,701,145.80	-76.3%	-39.2%
Seguridad Social	5,988,545.41	8,400,000.00	7,243,413.09	-1,156,586.91	-13.8%	16.1%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Suministros	**9,364,263.07**	**12,563,769.97**	**7,620,130.68**	**-4,943,639.29**	**-39.3%**	**-21.9%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,625,478.68	3,745,000.00	2,596,068.63	-1,148,931.37	-30.7%	-46.1%
Alimentos y Utensilios	9,611.70	75,000.00	8,623.84	-66,376.16	-88.5%	-13.9%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	82,838.80	303,000.00	634,099.90	331,099.90	109.3%	634.6%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,052,287.00	6,530,769.97	3,822,795.04	-2,707,974.93	-41.5%	20.2%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	421,718.00	351,000.00	430,896.40	79,896.40	22.8%	-1.9%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,172,328.89	1,559,000.00	127,646.87	-1,431,353.13	-91.8%	-89.6%
Servicios Generales	**811,001,930.04**	**1,008,583,725.68**	**1,038,572,747.19**	**29,989,021.51**	**3.0%**	**22.9%**
Servicios Básicos	910,885.93	901,000.00	2,349,605.78	1,448,605.78	160.8%	147.6%
Servicios de Arrendamiento	4,265,129.93	4,293,200.00	7,173,757.44	2,880,557.44	67.1%	61.4%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	30,852,698.11	55,482,025.68	18,495,405.52	-36,986,620.16	-66.7%	-42.5%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	373,447.28	293,000.00	451,350.07	158,350.07	54.0%	16.0%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	771,784,374.28	944,477,000.00	1,008,549,624.71	64,072,624.71	6.8%	25.4%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	78,300.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Servicios de Traslado y Viáticos	76,509.93	851,500.00	144,595.58	-709,904.42	-83.1%	81.4%
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	2,660,584.58	2,283,000.00	1,408,408.09	-874,591.91	-38.3%	-40.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**2,880,228.45**	**8,475,000.00**	**838,901.53**	**-7,636,098.47**	**-90.1%**	**-72.0%**
Mobiliario y Equipo de Administración	1,425,104.21	722,000.00	438,773.25	-283,226.75	-39.2%	-70.5%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	55,000.00	0.00	-55,000.00	-100.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	437,900.00	7,413,000.00	286,178.28	-7,126,821.72	-96.1%	-37.3%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	918,419.84	157,000.00	76,504.00	-80,496.00	-51.3%	-92.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	98,804.40	128,000.00	37,446.00	-90,554.00	-70.7%	-63.6%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	862,043,898.91	1,089,662,495.65	1,091,558,750.28	1,896,254.63	0.2%	21.5%

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	1,031,244,588.11	1,081,187,495.65	1,484,037,188.31	402,849,692.66	37.3%	38.1%
Gasto de Capital	2,944,028.45	8,475,000.00	838,901.53	-7,636,098.47	-90.1%	-72.7%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	1,034,188,616.56	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	395,213,594.19	36.3%	37.8%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	859,163,670.46	1,081,187,495.65	1,090,719,848.75	9,532,353.10	0.9%	21.8%
Gasto de Capital	2,880,228.45	8,475,000.00	838,901.53	-7,636,098.47	-90.1%	-72.0%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	862,043,898.91	1,089,662,495.65	1,091,558,750.28	1,896,254.63	0.2%	21.5%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Sector Público Municipal						
Sector Público No Financiero						
Gobierno General Municipal						
Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún	1,034,188,616.56	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	395,213,594.19	36.3%	37.8%
Total del Egreso	1,034,188,616.56	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	395,213,594.19	36.3%	37.8%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Sector Público Municipal						
Sector Público No Financiero						
Gobierno General Municipal						
Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros						
Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún	862,043,898.91	1,089,662,495.65	1,091,558,750.28	1,896,254.63	0.2%	21.5%
Total del Egreso	862,043,898.91	1,089,662,495.65	1,091,558,750.28	1,896,254.63	0.2%	21.5%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**1,034,188,616.56**	**1,089,662,495.65**	**1,484,876,089.84**	**395,213,594.19**	**36.3%**	**37.8%**
Protección Ambiental	1,034,188,616.56	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	395,213,594.19	36.3%	37.8%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**1,034,188,616.56**	**1,089,662,495.65**	**1,484,876,089.84**	**395,213,594.19**	**36.3%**	**37.8%**

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	0.00	**0.00**	0.00	**0.0%**	**0.0%**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	**862,043,898.91**	1,089,662,495.65	**1,091,558,750.28**	1,896,254.63	**0.2%**	**21.5%**
Protección Ambiental	862,043,898.91	1,089,662,495.65	1,091,558,750.28	1,896,254.63	0.2%	21.5%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adendos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**862,043,898.91**	**1,089,662,495.65**	**1,091,558,750.28**	**1,896,254.63**	**0.2%**	**21.5%**

*** Factor de deflactación 1.042**
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**1,034,188,616.56**	**1,089,662,495.65**	**1,484,876,089.84**	**395,213,594.19**	**36.3%**	**37.8%**
Prestación de Servicios Públicos	1,034,188,616.56	1,089,662,495.65	1,484,876,089.84	395,213,594.19	36.3%	37.8%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Unicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**1,034,188,616.56**	**1,089,662,495.65**	**1,484,876,089.84**	**395,213,594.19**	**36.3%**	**37.8%**

*** Factor de deflactación 1.042**

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Solución Integral de Residuos Sólidos Cancún
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	**862,043,898.91**	**1,089,662,495.65**	**1,091,558,750.28**	**1,896,254.63**	**0.2%**	**21.5%**
Prestación de Servicios Públicos	862,043,898.91	1,089,662,495.65	1,091,558,750.28	1,896,254.63	0.2%	21.5%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	862,043,898.91	1,089,662,495.65	1,091,558,750.28	1,896,254.63	0.2%	21.5%

*** Factor de deflactación 1.042**

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

FUNERARIA
BENITO JUÁREZ
DESDE 1993

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

Presentación

Los resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública de la Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V., (OPABIEM), muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio de 2025 y 2024 en materia de ingreso y gasto público, con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez

Administradora Única de la OPABIEM

INTRODUCCIÓN

La Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. tiene a su cargo la Funeraria, Rastro y los Panteones Municipales, fue creada según el acta constitutiva el 18 de octubre de 1993 en la ciudad de Cancún del Municipio de Benito Juárez.

De acuerdo a lo establecido en el Artículo 239 fracción XIII, 325, 326 y 329 del Reglamento de Bando de Gobierno y Policía del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo y Articulo 8 del Reglamento para la Prestación del Servicio Público de Rastro en el Municipio de Benito Juárez, OPABIEM a través del Rastro Municipal tiene como atribución realizar la maquila del ganado que se introduce dentro del Municipio de Benito Juárez.

Articulo 313 y 318 del Reglamento de Bando de Gobierno y Policía del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, artículo 42, 54, 63, 66, 69, 70 y 80 del Reglamento para la Prestación del Servicio Público de Panteones en el Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, OPABIEM a través de la Funeraria y Panteón Municipal tiene como atribución realizar u ofrecer a la ciudadanía servicios funerarios y sepulturas de sus familiares en las instalaciones de la Funeraria y Panteones Municipales.

MISIÓN

Ser una empresa de calidad comprometida con la ciudadanía, brindando servicios de manera satisfactoria de manera eficiente y eficaz en las áreas que la componen, con la finalidad de lograr la satisfacción de los habitantes de este Municipio de Benito Juárez.

VISIÓN

Ser una empresa proactiva, que permita ayudar de manera eficiente a la ciudadanía que requiera de alguno de los servicios que se proporcionan buscando siempre dar un servicio de calidad y calidez a las personas que acudan a las oficinas solicitando los servicios que tenemos y que están al alcance de la mayoría de la población de este Municipio.

OBJETIVO

Tener una empresa bien estructurada y eficiente que brinde servicios de calidad, en un marco de transparencia, en beneficio de la ciudadanía, pero sobre todo dar resultados en favor de la población que utiliza los servicios que esta Operadora y Administradora de Bienes Municipales brinda a los usuarios.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	15,396,876.19	20,528,909.87
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	5,676,468.00	10,556,161.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	9,720,408.19	9,972,748.87
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios	**14,245.61**	**0.00**
Ingresos financieros	14,245.61	0.00
Incremento por variacion de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
Total de ingresos y otros beneficios	**15,411,121.80**	**20,528,909.87**
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**14,025,454.09**	**19,564,050.35**
Servicios personales	8,659,585.33	6,550,084.61
Materiales y suministros	1,216,596.09	1,031,470.16
Servicios generales	4,149,272.67	11,982,495.58
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**5,760.00**	**0.00**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	5,760.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**1,424,269.47**	**2,448,034.99**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminucion de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	1,424,269.47	2,448,034.99
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total de gastos y otras pérdidas	**15,455,483.56**	**22,012,085.34**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**-44,361.76**	**-1,483,175.47**

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

L.C.P. Irán Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Estrella Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado de Situacion Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	123,916.49	352,698.78	Cuentas por pagar a corto plazo	31,739,681.20	28,916,693.02
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	10,826,950.99	8,266,158.83	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	2,593,325.64	2,596,105.64	Porción a corto plazo de la deuda publica a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Titulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimacion por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**13,544,193.12**	**11,214,963.25**	**Total de pasivos circulantes**	**31,739,681.20**	**28,916,693.02**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	3,469,918.29	3,020,521.74	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	20,112.60	20,112.60	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-2,210,044.76	-2,210,044.76	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**31,739,681.20**	**28,916,693.02**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**3,487,435.69**	**3,487,435.69**
			Aportaciones	3,356,813.00	3,356,813.00
			Donaciones de capital	130,622.69	130,622.69
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**-20,402,937.64**	**-20,358,575.88**
			Resultado del ejercicio (Ahorro desahorro)	-44,361.76	-1,483,175.47
			Resultados de ejercicios anteriores	-20,358,575.88	-18,875,400.41
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**1,279,986.13**	**830,589.58**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**-16,915,501.95**	**-16,871,140.19**
Total del activo	**14,824,179.25**	**12,045,552.83**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**14,824,179.25**	**12,045,552.83**

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

L.C.P. Iran Ulín Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Unica de la OPABIEM

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**3,487,435.69**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3,487,435.69**
Aportaciones	3,356,813.00	0.00	0.00	0.00	3,356,813.00
Donaciones de capital	130,622.69	0.00	0.00	0.00	130,622.69
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**-18,875,400.41**	**-1,483,175.47**	**0.00**	**-20,358,575.88**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	-1,483,175.47	0.00	-1,483,175.47
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	-18,875,400.41	0.00	0.00	-18,875,400.41
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**3,487,435.69**	**-18,875,400.41**	**-1,483,175.47**	**0.00**	**-16,871,140.19**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**-1,483,175.47**	**1,438,813.71**	**0.00**	**-44,361.76**
Aportaciones	0.00	0.00	-44,361.76	0.00	-44,361.76
Donaciones de capital	0.00	-1,483,175.47	1,483,175.47	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**3,487,435.69**	**-20,358,575.88**	**-44,361.76**	**0.00**	**-16,915,501.95**

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

L.C.P. Irán Ulín Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**231,562.29**	**3,010,188.71**
Activo circulante	**231,562.29**	**2,560,792.16**
Efectivo y equivalentes	228,782.29	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	2,560,792.16
Derechos a recibir bienes o servicios	2,780.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**0.00**	**449,396.55**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	449,396.55
Activos intangibles	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**2,822,988.18**	**0.00**
Pasivo circulante	**2,822,988.18**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	2,822,988.18	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**1,438,813.71**	**1,483,175.47**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**1,438,813.71**	**1,483,175.47**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	1,438,813.71	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	1,483,175.47
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

L.C.P. Irán Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Estrella Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**14,250,297.80**	**20,528,909.87**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	3,729,216.00	10,556,161.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	9,648,380.06	9,972,748.87
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboracion Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	0.00	0.00
Otros orígenes de operación	872,701.74	0.00
Aplicación	**14,029,683.54**	**21,234,568.97**
Servicios personales	8,658,054.78	6,428,776.31
Materiales y suministros	1,216,596.09	1,019,327.91
Servicios generales	4,149,272.67	11,962,207.75
Transferencias internas y asignaciones al sector publico	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	5,760.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	0.00	1,824,257.00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**220,614.26**	**-705,659.10**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**449,396.55**	**7,448.27**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	449,396.55	7,448.27
Otras aplicaciones de inversión	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**-449,396.55**	**-7,448.27**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**-228,782.29**	**-713,107.37**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**352,698.78**	**1,065,806.15**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**123,916.49**	**352,698.78**

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

L.C.P. Iván Ulín Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**12,045,552.83**	**33,072,345.38**	**30,293,718.96**	**14,824,179.25**	**2,778,626.42**
Activo circulante	**11,214,963.25**	**32,622,948.83**	**30,293,718.96**	**13,544,193.12**	**2,329,229.87**
Efectivo y equivalentes	352,698.78	20,163,454.07	20,392,236.36	123,916.49	-228,782.29
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	8,266,158.83	12,457,158.76	9,896,366.60	10,826,950.99	2,560,792.16
Derechos a recibir bienes o servicios	2,596,105.64	2,336.00	5,116.00	2,593,325.64	-2,780.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**830,589.58**	**449,396.55**	**0.00**	**1,279,986.13**	**449,396.55**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	3,020,521.74	449,396.55	0.00	3,469,918.29	449,396.55
Activos intangibles	20,112.60	0.00	0.00	20,112.60	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-2,210,044.76	0.00	0.00	-2,210,044.76	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

L.C.P. Iran Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Stacely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**28,916,693.02**	**31,739,681.20**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**28,916,693.02**	**31,739,681.20**

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

L.C.P. Irán Uin Castillo
Titular de la Unidad Contable

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. durante el periodo correspondiente del 1 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025, no generó pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta.

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

L.C.P. Iran Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Arangely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I. **Notas de Gestión Administrativa**
II. **Notas de Desglose**
III. **Notas de Memoria**

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.
El objetivo del presente documento es la revelación del contexto de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

La Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. tiene a su cargo la Funeraria, Rastro y los Panteones Municipales, fue creada según el acta constitutiva el 18 de octubre de 1993 en la ciudad de Cancún del Municipio de Benito Juárez.

El Rastro Municipal fue inaugurado en noviembre del año 1980 y durante 38 años se han prestado los servicios de sacrificios de ganado a introductores, tablajeros y público en general.

El Rastro Municipal a la creación de la Operadora y Administradora de Bienes Municipales fue anexado a esta junto con la Funeraria y los Panteones Municipales. Este Rastro comprende las instalaciones físicas propiedad del Municipio que se destinan al sacrificio de animales que posteriormente son consumidos por la población como alimento.

En la actualidad contamos con tres Panteones Municipales dentro del Municipio de Benito Juárez "Los Álamos", "Los Olivos" y "Parque Funerario" los primeros dos se encuentran totalmente poblados y el ultimo se inauguró en el año 2020 en el cual actualmente se llevan a cabo las inhumaciones.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. está operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. (OPABIEM) se encuentra en operación, sus ingresos son por la venta de bienes y servicios, con el fin de mantener su crecimiento, infraestructura y desarrollo.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

A) OBJETO SOCIAL:

El objeto social de la empresa Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. es la compra, venta, arrendamiento o administración de toda clase de bienes inmuebles que sean propiedad del Municipio de Benito Juárez, así como adquisición, utilización o transmisión por cualquier título de inmuebles, la obtención y aprovechamiento comercial de toda clase de concesiones federales, estatales y municipales, servicios funerarios, rastro, e inspección zoosanitaria y otras actividades que el Ayuntamiento le designe para administrar. Podrá contratar el personal y adquirir la maquinaria y equipo necesarios, adquirir los bienes muebles e inmuebles que sean necesarios para cumplir con el objeto social.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

Cumplir sus finalidades, operar y administrar los Bienes Municipales.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

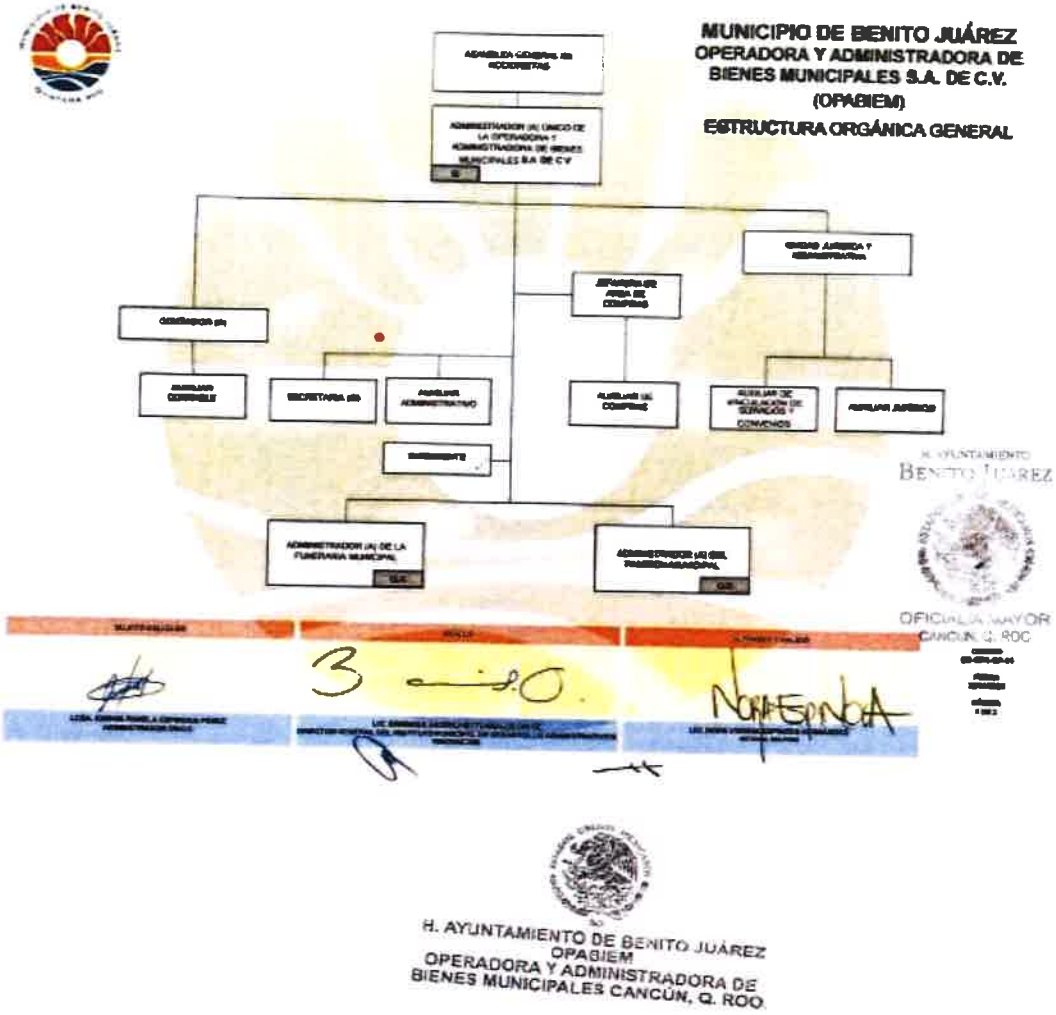
D) RÉGIMEN JURÍDICO:

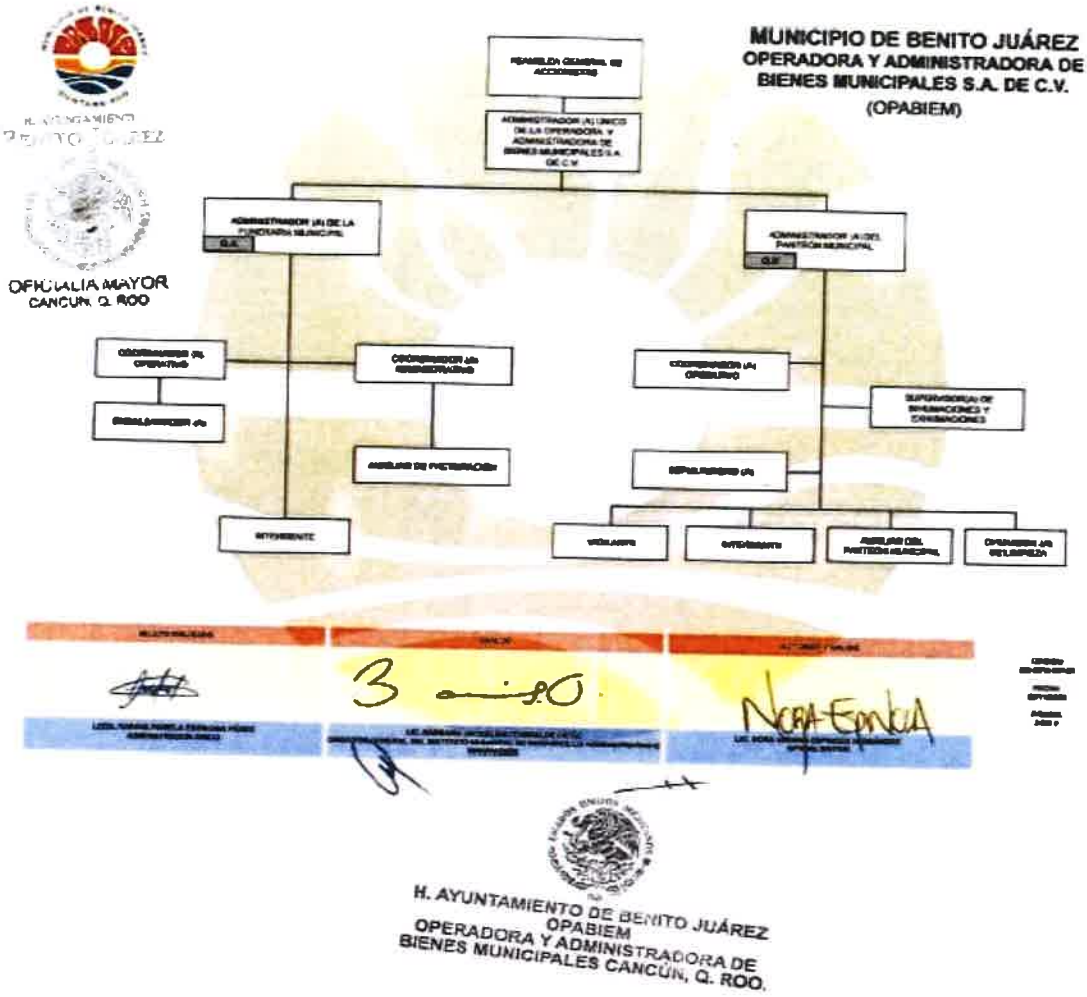
General de Ley de Personas Morales.

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

Revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener. Toda vez que no cuenta con personal, ni empleados, únicamente está obligado a retener el Impuesto sobre la renta por pagos que se efectúen por concepto de honorarios, asimilados a salarios y arrendamientos que se paguen a personas físicas.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:





G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

Al 31 de diciembre 2025 no existen fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, ni contratos análogos.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, de Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. se presentan comparativos, y fueron estructurados y elaborados de acuerdo a las normas financieras generalmente aceptadas.

Las políticas contables, se fundamentan en los postulados básicos de contabilidad gubernamental que configuran el sistema de contabilidad, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.

Los postulados básicos de contabilidad gubernamental adoptados son los aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable, y se enlistan a continuación:

- Sustancia económica
- Entes públicos
- Existencia permanente
- Revelación suficiente
- Importancia relativa
- Registro e integración presupuestaria
- Consolidación de la información financiera
- Devengo contable
- Valuación
- Dualidad económica
- Consistencia

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024 están presentados con cifras en pesos mexicanos.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable a Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se revelan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan:

a) Actualización: Las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación.

b) Los estados financieros y notas incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas. El Ente Público no cuenta con acciones de otras Compañías, por lo que esta nota no aplica.

d) Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no cuenta con Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

e) Beneficios a empleados: de acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se tiene una responsabilidad por indemnizaciones a los trabajadores que sean despedidos en ciertas condiciones, el estado de situación financiera no incluye una reserva para cubrir esta contingencia.

f) Provisiones: Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no cuenta con provisiones que revelar.

g) Reservas: Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no cuenta con reservas que revelar.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos. No aplica para el Ente Público.

i) Reclasificaciones: Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no ha realizado reclasificaciones relevantes.

j) Depuración y cancelación de saldos. No aplica para este Ente Público.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro. No aplica.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. No aplica.
d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. No aplica.
e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. No aplica.
f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. No aplica.
g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. No aplica.
h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. No aplica.

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

a) Inversiones en valores. No aplica.
b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto. No aplica.
c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. No aplica.
d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. No aplica.
e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda. No aplica.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

El total de Ingresos recaudado en el año es de $13,377,596.06 pesos.

Conceptos	2025
Aprovechamientos	3,729,216.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	9,648,380.06

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

La Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

La Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

El Ente Público está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos de las normas de información financiera.

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

La Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. informa que no hubieron hechos ocurridos después de la fecha de los estados financieros que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

PARTES RELACIONADAS

La Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**15,396,876.19**	**99.9%**	**20,528,909.87**	**100.0%**
Impuestos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Derechos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Productos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Aprovechamientos	5,676,468.00	36.8%	10,556,161.00	51.4%
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	9,720,408.19	63.1%	9,972,748.87	48.6%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros ingresos y beneficios	**14,245.61**	**0.1%**	**0.00**	**0.0%**
Total	15,411,121.80	100.0%	20,528,909.87	100.0%

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**14,025,454.09**	**90.7%**	**19,564,050.35**	**88.9%**
Servicios personales	8,659,585.33	56.0%	6,550,084.61	29.8%
Materiales y Suministros	1,216,596.09	7.9%	1,031,470.16	4.7%
Servicios generales	4,149,272.67	26.8%	11,982,495.58	54.4%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**5,760.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**1,424,269.47**	**9.2%**	**2,448,034.99**	**11.1%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	15,455,483.56	100.0%	22,012,085.34	100.0%

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	117,410.61	117,410.61
Bancos/tesorería	6,505.88	235,288.17
Total	123,916.49	352,698.78

4.- DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	100,938.66	17,386.01
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	93,016.47	26,163.18
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,945,639.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	8,687,356.86	8,222,609.64
Total	10,826,950.99	8,266,158.83

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	62,226.95	59,890.95
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	2,531,098.69	2,536,214.69
Total	2,593,325.64	2,596,105.64

5.- INVENTARIOS:

El Ente Público no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes, por lo tanto, esta nota no aplica.

6.- ALMACENES:

El Ente Público no realiza algún proceso que requiera el uso de almacenes, por lo tanto, esta nota no aplica.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

El Ente Público no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos o saldos en la cuenta de Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo, por tanto, esta nota no aplica.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	454,811.57	454,811.57
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	8,447.44	8,447.44
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,379.31	1,379.31
Vehículos y Equipo de Transporte	1,428,625.82	979,229.27
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,576,654.15	1,576,654.15
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	**3,469,918.29**	**3,020,521.74**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	20,112.60	20,112.60
Licencias	0.00	0.00
Total	**20,112.60**	**20,112.60**

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de -$2,210,044.76 pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**0.00**	**-2,210,044.76**
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	-289,302.92
Equipos de transporte	0.00	-717,015.72
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	0.00	-1,203,726.12

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

El Ente Público no cuenta con estimación de cuentas incobrables, estimación por deterioro de inventarios, deterioro de bienes y cualquier otra que aplique, por tanto, esta nota no aplica.

10.- OTROS ACTIVOS:

El Ente Público no cuenta con saldo en Otros activos que reportar durante el ejercicio, por tanto, esta nota no aplica.

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-79,603.34	-81,133.89
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	126,875.38	154,375.24
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	30,214,186.02	28,619,681.53
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,478,223.14	223,770.14
Total	**31,739,681.20**	**28,916,693.02**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no cuenta con Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración por lo que no afectaría financieramente.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no cuenta con pasivos diferidos, por lo que esta nota no aplica.

14.- PROVISIONES:

Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no cuenta con provisiones, por lo que no afectaría financieramente, por lo que esta nota no aplica.

15.- OTROS PASIVOS:

Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. no cuenta con otros pasivos, por lo que no afectaría financieramente, por lo tanto, esta nota no aplica.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	3,356,813.00	3,356,813.00
Donaciones de Capital	130,622.69	130,622.69
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**3,487,435.69**	**3,487,435.69**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-44,361.76	-1,483,175.47
Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,358,575.88	-18,875,400.41
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**-20,402,937.64**	**-20,358,575.88**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	117,410.61	117,410.61
Bancos/Tesorería	6,505.88	235,288.17
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	123,916.49	352,698.78

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 las adquisiciones pagadas de bienes muebles fueron por $449,396.55 pesos y su integración es la siguiente:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	3,784.48
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	449,396.55	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	3,663.79
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	449,396.55	7,448.27

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**-44,361.76**	**-1,483,175.47**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**264,976.02**	**777,516.37**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	0.00
Incremento en Cuentas por Cobrar	-2,558,012.16	-116,000.00
Incremento en Cuentas por Pagar	2,822,988.18	471,000.00
Otras Partidas Extraordinarias	0.00	422,516.37
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**220,614.26**	**-705,659.10**

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto		2025
1.- Ingresos Presupuestarios		**11,667,660.19**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**3,743,461.61**
Ingresos Financieros	14,245.61	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	3,729,216.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**15,411,121.80**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto		2025
1.-Egresos Presupuestarios		**14,480,610.64**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**1,665,992.64**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	216,794.91	
Materiales y Suministros	999,801.18	
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	449,396.55	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**2,640,865.56**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	1,424,269.47	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	1,216,596.09	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**15,455,483.56**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, no se tiene registrado juicios.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	16,882,507.82
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	5,214,847.63
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	1,909,792.88
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	11,667,660.19
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	13,377,596.06

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	16.882.507.82
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	2.193,064 83
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	94.782.05
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	14.689.442.99
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	14.480.610 64
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	14,480,610.64
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	14,479,080.09

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

L.C.P. Jean Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Yaceli Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	3,729,216.00	0.00	3,729,216.00	1,947,252.00	3,729,216.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	13,153,291.82	1,909,792.88	15,063,084.70	9,720,408.19	9,648,380.06	-3,504,911.76
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**16,882,507.82**	**1,909,792.88**	**18,792,300.70**	**11,667,660.19**	**13,377,596.06**	**-3,504,911.76**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**3,729,216.00**	**0.00**	**3,729,216.00**	**1,947,252.00**	**3,729,216.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	3,729,216.00	0.00	3,729,216.00	1,947,252.00	3,729,216.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**13,153,291.82**	**1,909,792.88**	**15,063,084.70**	**9,720,408.19**	**9,648,380.06**	**-3,504,911.76**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	13,153,291.82	1,909,792.88	15,063,084.70	9,720,408.19	9,648,380.06	-3,504,911.76
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**16,882,507.82**	**1,909,792.88**	**18,792,300.70**	**11,667,660.19**	**13,377,596.06**	**-3,504,911.76**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

L.C.P. Iván Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

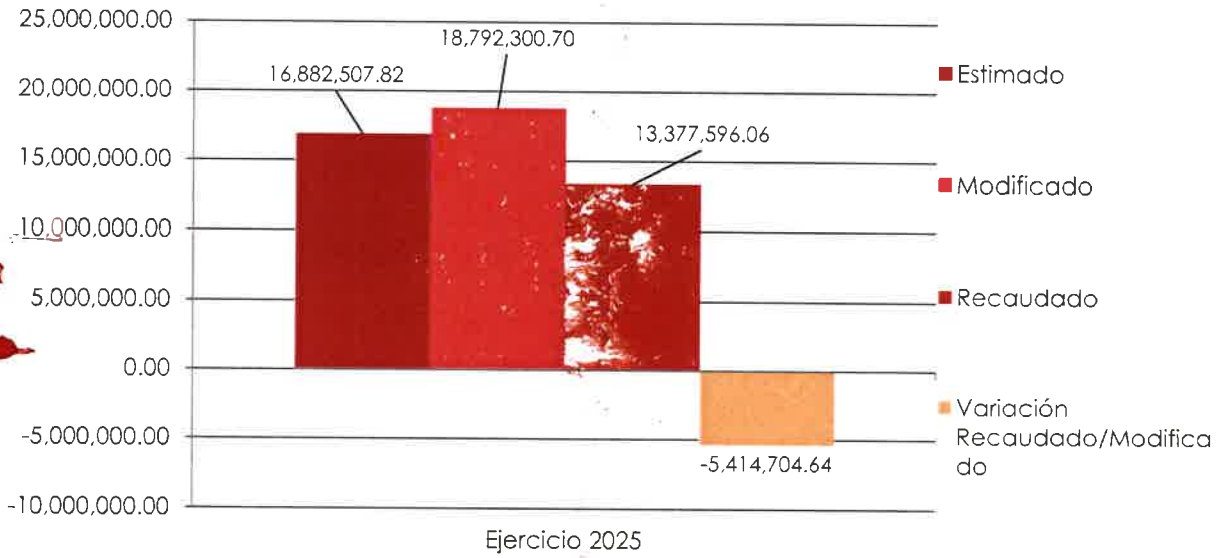
LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, a Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V. le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $16,882,507.82 pesos, asimismo, se obtuvo unas ampliaciones y reducciones presupuestales por un importe neto de $1,909,792.88 pesos, obteniéndose un ingreso recaudado de $13,377,596.06 pesos, teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de -$3,504,911.76 pesos.

Avance en el ejercicio del presupuesto de Ingresos del año 2025
(Cifras en Pesos)



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**9,221,541.18**	**86,682.05**	**9,308,223.23**	**8,659,585.33**	**8,658,054.78**	**648,637.90**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,744,088.55	0.00	6,744,088.55	6,496,130.95	6,497,130.95	247,957.60
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,378,733.56	86,682.05	2,465,415.61	2,163,454.38	2,160,923.83	301,961.23
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	55,802.34	0.00	55,802.34	0.00	0.00	55,802.34
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	42,916.73	0.00	42,916.73	0.00	0.00	42,916.73
Materiales y Suministros	**1,624,528.80**	**0.00**	**1,624,528.80**	**1,216,596.09**	**1,216,596.09**	**407,932.71**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	421,048.64	0.00	421,048.64	278,591.59	278,591.59	142,457.05
Alimentos y Utensilios	60,275.88	0.00	60,275.88	54,908.77	54,908.77	5,367.11
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	281,775.00	0.00	281,775.00	216,794.91	216,794.91	64,980.09
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	247,880.34	0.00	247,880.34	227,403.02	227,403.02	20,477.32
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	84,838.61	0.00	84,838.61	32,537.51	32,537.51	52,301.10
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	424,626.67	0.00	424,626.67	369,490.54	369,490.54	55,136.13
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	33,630.67	0.00	33,630.67	9,876.69	9,876.69	23,753.98
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	70,452.99	0.00	70,452.99	26,993.06	26,993.06	43,459.93
Servicios Generales	**5,466,706.31**	**8,100.00**	**5,474,806.31**	**4,149,272.67**	**4,149,272.67**	**1,325,533.64**
Servicios Básicos	210,449.45	0.00	210,449.45	161,393.77	161,393.77	49,055.68
Servicios de Arrendamiento	289,737.22	0.00	289,737.22	248,020.91	248,020.91	41,716.31
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	650.00	0.00	650.00	0.00	0.00	650.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	253,968.92	0.00	253,968.92	229,312.95	229,312.95	24,655.97
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	828,183.82	0.00	828,183.82	425,330.32	425,330.32	402,853.50
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	20,728.00	8,100.00	28,828.00	16,200.00	16,200.00	12,628.00
Servicios de Traslado y Viáticos	29,364.71	0.00	29,364.71	10,718.94	10,718.94	18,645.77
Servicios Oficiales	104,408.19	0.00	104,408.19	5,474.00	5,474.00	98,934.19
Otros Servicios Generales	3,729,216.00	0.00	3,729,216.00	3,052,821.78	3,052,821.78	676,394.22
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**7,894.15**	**0.00**	**7,894.15**	**5,760.00**	**5,760.00**	**2,134.15**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	7,894.15	0.00	7,894.15	5,760.00	5,760.00	2,134.15
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**561,837.38**	**0.00**	**561,837.38**	**449,396.55**	**449,396.55**	**112,440.83**
Mobiliario y Equipo de Administración	88,229.75	0.00	88,229.75	0.00	0.00	88,229.75
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10,981.67	0.00	10,981.67	0.00	0.00	10,981.67
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	450,000.00	0.00	450,000.00	449,396.55	449,396.55	603.45
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,625.96	0.00	12,625.96	0.00	0.00	12,625.96
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**

L.C.P. Irán Ulín Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Araceli Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gasto Corriente	16,320,670.44	94,782.05	16,415,452.49	14,031,214.09	14,029,683.54	2,384,238.40
Gasto de Capital	561,837.38	0.00	561,837.38	449,396.55	449,396.55	112,440.83
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**

L.C.P. Iran Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Oficinas Centrales	10,682,103.05	0.00	10,682,103.05	9,120,858.49	9,120,858.49	1,561,244.56
Rastro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Panteón	2,849,283.26	82,790.71	2,932,073.97	2,453,422.08	2,453,422.08	478,651.89
Funeraria	3,351,121.51	11,991.34	3,363,112.85	2,906,330.07	2,904,799.52	456,782.78
Total del Egreso	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**

L.C.P. Iván Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Yracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Camela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	16,882,507.82	94,782.05	16,977,289.87	14,480,610.64	14,479,080.09	2,496,679.23
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**

L.C.P. Iván Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

2.2.5 Endeudamiento Neto.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	16,882,507.82	11,667,660.19	13,377,596.06
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	16,882,507.82	11,667,660.19	13,377,596.06
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	16,882,507.82	14,480,610.64	14,479,080.09
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	16,882,507.82	14,480,610.64	14,479,080.09
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	-2,812,950.45	-1,101,484.03

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	-2,812,950.45	-1,101,484.03
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**-2,812,950.45**	**-1,101,484.03**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

L.C.P. Irán Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela **Espinosa Pérez**
Administradora Única de la OPABIEM

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $16,882,507.82 pesos, ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, con un efecto neto igual a $94,782.05 pesos, quedando un presupuesto modificado de $16,977,289.87 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $14,480,610.64 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $2,496,679.23 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado, estas adecuaciones se muestran en la siguiente tabla:

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

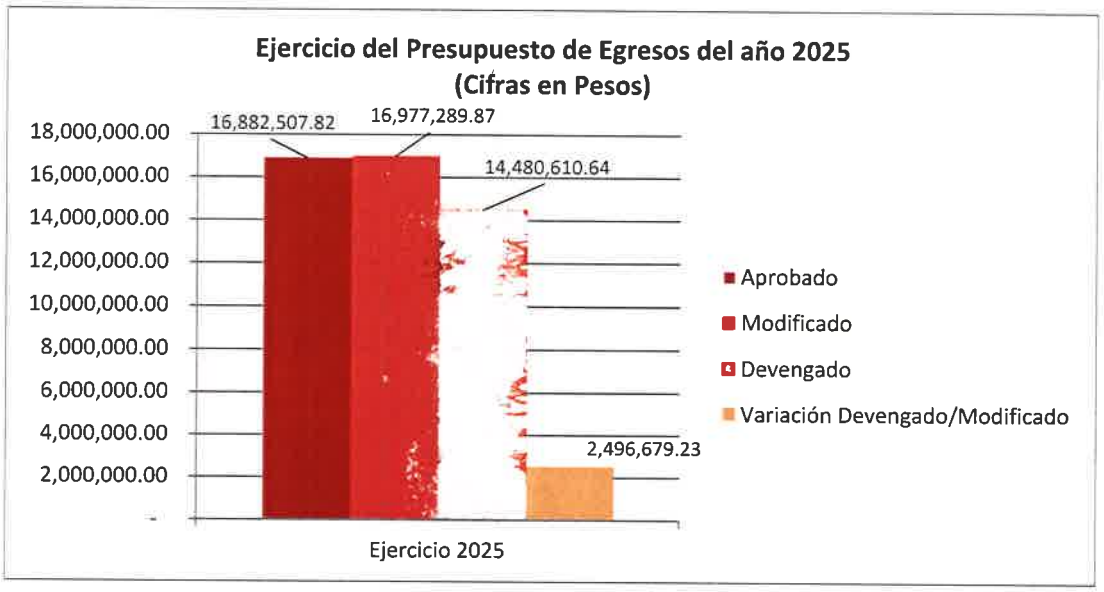
Adecuaciones Presupuestarias

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente especifica)	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
C4A4 1242-1	COMPENSACION POR SERVICIOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	Gasto Corriente-SERVICIOS PERSONALES	86,682.05	0.00	86,682.05
		Gasto Corriente-SERVICIOS GENERALES	8,100.00	0.00	8,100.00

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $14,480,610.64 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 96.9% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	9,221,541.18	86,682.05	9,308,223.23	8,659,585.33	8,658,054.78	648,637.90
Materiales y Suministros	1,624,528.80	0.00	1,624,528.80	1,216,596.09	1,216,596.09	407,932.71
Servicios Generales	5,466,706.31	8,100.00	5,474,806.31	4,149,272.67	4,149,272.67	1,325,533.64
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,894.15	0.00	7,894.15	5,760.00	5,760.00	2,134.15
Total del Egreso	16,320,670.44	94,782.05	16,415,452.49	14,031,214.09	14,029,683.54	2,384,238.40

Las modificaciones al presupuesto de egresos aprobado se registraron debido a los Servicios Personales y los Servicios Generales.

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**449,396.55**
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	449,396.55
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	**16.882,507.82**	**94,782.05**	**16.977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**
Prestación de Servicios Públicos	16,882,507.82	94,782.05	16,977,289.87	14,480,610.64	14,479,080.09	2,496,679.23
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	16,882,507.82	94,782.05	16,977,289.87	14,480,610.64	14,479,080.09	2,496,679.23

L.C.P. Jean Ulin Castillo
Titular de la Unidad Contable

LIC. Claudia Aracely Vallejos Loria
Titular de la Unidad Jurídica

M.D. Karina Pamela Espinosa Pérez
Administradora Única de la OPABIEM

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S – Sujetos a Reglas de Operación	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
S000-Nombre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			**PASIVO**		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	123,916.49	352,698.78	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31,739,681.20	28,916,693.02
Efectivo	117,410.61	117,410.61	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-79,603.34	-81,133.89
Bancos Tesorería	6,505.88	235,288.17	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	126,875.38	154,375.24
Bancos Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	30,214,186.02	28,619,681.53
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,826,950.99	8,266,158.83	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,478,223.14	223,770.14
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	100,938.66	17,386.01	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	93,016.47	26,163.18	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,945,639.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	8,687,356.86	8,222,609.64	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,593,325.64	2,596,105.64	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	62,226.95	59,890.95	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	2,531,098.69	2,536,214.69	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	**13,544,193.12**	**11,214,963.25**	**Total de Pasivos Circulantes**	**31,739,681.20**	**28,916,693.02**

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024

(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Publica a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,469,918.29	3,020,521.74	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	20,112.60	20,112.60	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-2,210,044.76	-2,210,044.76	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	**31,739,681.20**	**28,916,693.02**
Total de Activos No Circulantes	**1,279,986.13**	**830,589.58**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**3,487,435.69**	**3,487,435.69**
			Aportaciones	3,356,813.00	3,356,813.00
			Donaciones de Capital	130,622.69	130,622.69
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**-20,402,937.64**	**-20,358,575.88**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-44,361.76	-1,483,175.47
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-20,358,575.88	-18,875,400.41
			Revaluos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**-16,915,501.95**	**-16,871,140.19**
Total del Activo	**14,824,179.25**	**12,045,552.83**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**14,824,179.25**	**12,045,552.83**

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

FORMATO 2

INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (I=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**28,916,693.02**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**31,739,681.20**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**28,916,693.02**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**31,739,681.20**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (Informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Se refiere a cualquier financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3

INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g-l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	16,882,507.82	11,667,660.19	13,377,596.06
A1. Ingresos de Libre Disposición	16,882,507.82	11,667,660.19	13,377,596.06
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios	**16,882,507.82**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	16,882,507.82	14,480,610.64	14,479,080.09
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	0.00	0.00
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	0.00	-2,812,950.45	-1,101,484.03
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	0.00	-2,812,950.45	-1,101,484.03
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	0.00	-2,812,950.45	-1,101,484.03

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	0.00	-2,812,950.45	-1,101,484.03

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
E1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
E2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	16,882,507.82	11,667,604.19	13,377,596.06
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
E1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	16,882,507.82	14,480,610.64	14,479,079.09
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	0.00	-2,812,950.45	-1,101,484.03
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	0.00	-2,812,950.45	-1,101,484.03

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
E2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0.00	0.00	0.00
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Aprovechamientos	3,729,216.00	0.00	3,729,216.00	1,947,252.00	3,729,216.00	0.00
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	13,153,291.82	1,909,792.88	15,063,084.70	9,720,408.19	9,648,380.06	-3,504,911.76
H. Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diesel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
K. Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. Total de Ingresos de Libre Disposición	16,882,507.82	1,909,792.88	18,792,300.70	11,667,660.19	13,377,596.06	-3,504,911.76
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. *Aportaciones*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. *Convenios*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) *Fondos Distintos de Aportaciones*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	16,882,507.82	1,909,792.88	18,792,300.70	11,667,068.19	13,377,596.06	-5,504,911.76
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**9,221,541.18**	**86,682.05**	**9,308,223.23**	**8,659,585.33**	**8,658,054.78**	**648,637.90**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,744,088.55	0.00	6,744,088.55	6,496,130.95	6,497,130.95	217,957.60
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,378,233.56	86,682.05	2,465,415.61	2,163,454.38	2,160,923.83	301,961.23
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	55,802.34	0.00	55,802.34	0.00	0.00	55,802.34
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	42,916.73	0.00	42,916.73	0.00	0.00	42,916.73
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**1,624,528.80**	**0.00**	**1,624,528.80**	**1,216,596.09**	**1,216,596.09**	**407,932.71**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	421,048.64	0.00	421,048.64	278,591.59	278,591.59	142,457.05
b2) Alimentos y Utensilios	60,275.88	0.00	60,275.88	54,908.77	54,908.77	5,367.11
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	281,775.00	0.00	281,775.00	216,794.91	216,794.91	64,980.09
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	247,880.34	0.00	247,880.34	227,403.02	227,403.02	20,477.32
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	84,838.61	0.00	84,838.61	32,537.51	32,537.51	52,301.10
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	424,626.67	0.00	424,626.67	369,490.54	369,490.54	55,136.13
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	33,630.67	0.00	33,630.67	9,876.69	9,876.69	23,753.98
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	70,452.99	0.00	70,452.99	26,993.06	26,993.06	43,459.93
C. Servicios Generales (C =c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**5,466,706.31**	**8,100.00**	**5,474,806.31**	**4,149,272.67**	**4,149,272.67**	**1,325,533.64**
c1) Servicios Básicos	210,449.45	0.00	210,449.45	161,393.77	161,393.77	49,055.68
c2) Servicios de Arrendamiento	289,737.22	0.00	289,737.22	248,020.91	248,020.91	41,716.31
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	650.00	0.00	650.00	0.00	0.00	650.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	253,968.92	0.00	253,968.92	229,312.95	229,312.95	24,655.97
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	828,183.82	0.00	828,183.82	425,330.32	425,330.32	402,853.50
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	20,728.00	8,100.00	28,828.00	16,200.00	16,200.00	12,628.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	29,361.71	0.00	29,361.71	10,718.94	10,718.94	18,642.77
c8) Servicios Oficiales	104,408.19	0.00	104,408.19	5,474.00	5,474.00	98,934.19
c9) Otros Servicios Generales	3,729,216.00	0.00	3,729,216.00	3,052,821.78	3,052,821.78	676,394.22
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**7,894.15**	**0.00**	**7,894.15**	**5,760.00**	**5,760.00**	**2,134.15**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	7,894.15	0.00	7,894.15	5,760.00	5,760.00	2,134.15
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**561,837.38**	**0.00**	**561,837.38**	**449,396.55**	**449,396.55**	**112,440.83**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	88,229.75	0.00	88,229.75	0.00	0.00	88,229.75
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	10,981.67	0.00	10,981.67	0.00	0.00	10,981.67
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
(Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	450,000.00	0.00	450,000.00	449,396.55	449,396.55	603.45
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,625.96	0.00	12,625.96	0.00	0.00	12,625.96
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO
LDF

FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomisos de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
14) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
17) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egresos (III = I + II)	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	16,882,507.82	94,782.05	16,977,289.87	14,480,610.64	14,479,080.09	2,496,679.23
Oficinas Centrales	10,682,103.05	0.00	10,682,103.05	9,120,858.49	9,120,858.49	1,561,244.56
Rastro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Panteón	2,849,283.26	82,790.71	2,932,073.97	2,453,422.08	2,453,422.08	478,651.89
Funeraria	3,351,121.51	11,991.34	3,363,112.85	2,906,330.07	2,904,799.52	456,782.78
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Oficinas Centrales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rastro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Panteón	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funeraria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	16,882,507.82	94,782.05	16,977,289.87	14,480,610.64	14,479,080.09	2,496,679.23

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	**16,882,507.82**	94,782.05	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**
A. Gobierno	**0.00**	0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	16,882,507.82	94,782.05	16,977,289.87	14,480,610.64	14,479,080.09	2,496,679.23
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
[illegible] Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[illegible] Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
[illegible]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Gasto del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Egresos	**16,882,507.82**	**94,782.05**	**16,977,289.87**	**14,480,610.64**	**14,479,080.09**	**2,496,679.23**

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	9,221,541.18	86,682.05	9,308,223.23	8,659,585.33	8,658,054.78	648,637.90
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	9,221,541.18	86,682.05	9,308,223.23	8,659,585.33	8,658,054.78	648,637.90
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Medico, Paramédico y afin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementacion de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Medico, Paramédico y afin	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementacion de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total de Gasto de Servicios Personales	9,221,541.18	86,682.05	9,308,223.23	8,659,585.33	8,658,054.78	648,637.90

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. *Propuesto*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Aprobado*		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-2,812,950.45	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. *Propuesto*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Aprobado*		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			-2,812,950.45	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. *Propuesto*		Iniciativa de Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. *Aprobado*		Ley de Ingresos			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 4 LDF			0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a. *Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)*								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. *Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)*		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. *Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Reporte Trim. Formato 6 d)			9,221,541.18	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Ejercido*		Reporte Trim. Formato 6 d)			8,659,585.33	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. *Propuesto*		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. *Aprobado*		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

Guia de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
d. *Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)*		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. *Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)*		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)*		Cuenta Pública / Formato 5			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)	NO	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
b. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Obligaciones a Corto Plazo								
a. *Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)*					1,012,950.47	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. *Obligaciones a Corto Plazo (nn)*					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO
FUNERARIA BENITO JUÁREZ DESDE 1993

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.

Relación de cuentas bancarias productivas específicas.

Periodo 2025

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a Operadora y Administradora de Bienes Municipales, S.A. de C.V., ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://www.funerariabenitojuarez.com/

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

No Aplica

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Ingresos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / Total de recaudado)
Aportacion 51	0.00	0.0%
Aportacion 52	0.00	0.0%
Aportacion 53	0.00	0.0%
Aportacion 54	0.00	0.0%
Aportacion 55	0.00	0.0%
Aportacion 66	0.00	0.0%
TOTAL	**0.00**	**0.0%**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
*(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #n	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado presupuestario de Ingresos y Egresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	1,947,252.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	9,720,408.19
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**11,667,660.19**
Servicios personales	8,659,585.33
Materiales y suministros	1,216,596.09
Servicios generales	4,149,272.67
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	5,760.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	449,396.55
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**14,480,610.64**
Superávit/Déficit del ejercicio	**-2,812,950.45**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[1]	10,556,161.00	3,729,216.00	3,729,216.00	0.00	0.0%	-66.1%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestacion de Servicios y Otros Ingresos	9,972,748.87	13,153,291.82	9,648,380.06	-3,504,911.76	-26.6%	-7.2%
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**20,528,909.87**	**16,882,507.82**	**13,377,596.06**	**-3,504,911.76**	**-20.8%**	**-37.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	10,556,161.00	3,729,216.00	3,729,216.00	0.00	0.0%	-66.1%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Producto[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aprovechamientos[2]	10,556,161.00	3,729,216.00	3,729,216.00	0.00	0.0%	-66.1%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboracion fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	9,972,748.87	13,153,291.82	9,648,380.06	-3,504,911.76	-26.6%	-7.2%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	9,972,748.87	13,153,291.82	9,648,380.06	-3,504,911.76	-26.6%	-7.2%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total	**20,528,909.87**	**16,882,507.82**	**13,377,596.06**	**-3,504,911.76**	**-20.8%**	**-37.5%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	6,550,084.61	9,221,541.18	8,659,585.33	-561,955.85	-6.1%	26.9%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,375,289.83	6,744,088.55	6,396,130.95	-347,957.60	-5.2%	42.5%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,793,798.05	2,378,733.56	2,263,454.78	-115,278.78	-4.8%	15.7%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	97,957.59	55,802.24	0.00	-55,802.24	-100.0%	-100.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	283,038.14	42,916.73	0.00	-42,916.73	-100.0%	-100.0%
Materiales y Suministros	1,031,470.16	1,624,528.80	1,216,596.09	-407,932.71	-25.1%	13.2%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	268,600.29	421,048.54	278,891.59	-142,157.05	-33.8%	3.8%
Alimentos y Utensilios	52,093.12	60,275.98	53,908.27	-6,367.71	-10.6%	3.5%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	224,431.31	281,775.00	216,704.91	-65,070.09	-23.1%	-3.5%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	47,179.25	247,880.34	227,403.02	-20,477.32	-8.3%	382.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,721.02	84,838.61	32,537.51	-52,301.10	-61.6%	384.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	431,058.97	421,036.67	369,490.54	-51,546.13	-12.2%	-14.3%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	33,680.97	9,876.69	-23,804.28	-70.7%	0.0%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	786.10	70,482.99	26,984.06	-43,498.93	-61.7%	3333.4%
Servicios Generales	11,982,495.58	5,466,706.31	4,149,272.67	-1,317,433.64	-24.1%	-65.8%
Servicios Básicos	156,175.47	210,189.45	161,393.77	-48,795.68	-23.2%	3.4%
Servicios de Arrendamiento	303,192.73	289,537.22	268,020.91	-21,516.31	-7.4%	-11.6%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	46,471.47	950.00	0.00	-950.00	-100.0%	-100.0%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	54,868.30	253,968.92	229,132.95	-24,835.97	-9.7%	317.6%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	451,028.37	528,183.82	425,330.32	-102,853.50	-19.5%	-5.7%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	840.00	20,728.00	16,200.00	-4,528.00	-21.8%	1828.6%
Servicios de Traslado y Viáticos	19,820.46	29,364.71	10,718.94	-18,645.77	-63.5%	-45.9%
Servicios Oficiales	156,025.84	604,408.19	5,474.90	-598,933.29	-99.1%	-96.5%
Otros Servicios Generales	10,790,067.00	3,729,240.00	3,052,827.78	-676,394.22	-18.1%	-71.7%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	7,894.15	5,760.00	-2,134.15	-27.0%	0.0%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	7,894.15	5,760.00	-2,134.15	-27.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	7,448.27	561,837.38	449,396.55	-112,440.83	-20.0%	5,690.4%
Mobiliario y Equipo de Administración	3,784.48	88,229.35	0.00	-88,229.35	-100.0%	-100.0%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	10,983.67	0.00	-10,983.67	-100.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	450,000.00	449,396.55	-603.45	-0.1%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,663.79	12,625.96	0.00	-12,625.96	-100.0%	-100.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Total del Egreso	19,571,498.62	16,882,507.82	14,480,610.64	-2,401,897.18	-14.2%	-29.0%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	6,428,776.31	9,221,541.18	8,658,054.78	-563,486.40	-6.1%	29.2%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,220,746.73	6,744,088.55	6,497,140.95	-246,947.60	-3.7%	48.0%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,777,029.58	2,328,733.56	2,160,923.83	-217,809.73	-9.2%	16.7%
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	97,952.50	55,802.34	0.00	-55,802.34	-100.0%	-100.0%
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	283,048.50	42,916.73	0.00	-42,916.73	-100.0%	-100.0%
Materiales y Suministros	**1,019,327.91**	**1,624,528.80**	**1,216,596.09**	**-407,932.71**	**-25.1%**	**14.5%**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	256,456.14	121,048.64	278,891.59	+142,457.05	+23.8%	1.2%
Alimentos y Utensilios	52,693.12	50,275.68	54,908.37	+4,632.69	+9.2%	0.0%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	224,431.31	281,775.90	216,794.93	-64,980.97	-23.1%	-7.3%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	47,179.25	247,880.34	227,403.02	-20,477.32	-8.3%	362.0%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,721.02	84,838.61	32,547.51	-52,291.10	-61.6%	384.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	431,058.07	424,026.67	360,490.54	-63,536.13	-15.0%	-16.4%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	33,630.67	9,876.69	-23,753.98	-70.6%	0.0%
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	786.10	70,152.99	26,084.66	-44,150.93	-62.9%	3,295.4%
Servicios Generales	**11,962,207.75**	**5,466,706.31**	**4,149,272.67**	**-1,317,433.64**	**-24.1%**	**-66.7%**
Servicios Básicos	155,225.54	210,340.45	161,393.77	-48,946.68	-23.3%	4.0%
Servicios de Arrendamiento	28,844.73	280,737.22	246,620.01	-34,117.21	-12.2%	755.1%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	46,431.47	950.00	0.00	-950.00	-100.0%	-100.0%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	34,885.30	253,068.92	229,233.05	-23,835.87	-9.4%	557.3%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	451,028.37	928,183.92	425,350.42	-502,833.50	-54.2%	-5.7%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	800.00	20,728.00	16,290.00	-4,438.00	-21.4%	1,936.3%
Servicios de Traslado y Viáticos	19,320.46	29,364.71	10,718.04	-18,646.67	-63.5%	-44.5%
Servicios Oficiales	156,025.88	104,408.19	5,474.00	-98,934.19	-94.8%	-96.6%
Otros Servicios Generales	10,769,650.00	3,729,224.00	3,052,421.28	-676,802.72	-18.1%	-71.7%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**7,894.15**	**5,760.00**	**-2,134.15**	**-27.0%**	**0.0%**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	0.00	7,894.15	5,760.00	-2,134.15	-27.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**7,448.27**	**561,837.38**	**449,396.55**	**-112,440.83**	**-20.0%**	**5,690.4%**
Mobiliario y Equipo de Administración	3,784.48	82,239.75	0.00	-82,239.75	-100.0%	-100.0%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	450,000.00	429,396.55	-20,603.45	-4.6%	0.0%
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	3,663.79	29,597.63	0.00	-29,597.63	-100.0%	-100.0%
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**19,417,760.24**	**16,882,507.82**	**14,479,080.09**	**-2,403,427.73**	**-14.2%**	**-28.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	19,564,050.35	16,320,670.44	14,031,211.09	-2,289,456.35	-14.0%	-31.2%
Gasto de Capital	7,448.27	561,837.38	449,396.55	-112,440.83	-20.0%	5,690.1%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**19,571,498.62**	**16,882,507.82**	**14,480,610.64**	**-2,401,897.18**	**-14.2%**	**-29.0%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	19,410,311.97	16,320,670.44	14,029,683.54	-2,290,986.90	-14.0%	-30.6%
Gasto de Capital	7,448.27	561,837.38	449,396.55	-112,440.83	-20.0%	5,690.1%
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**19,417,760.24**	**16,882,507.82**	**14,479,080.09**	**-2,403,427.73**	**-14.2%**	**-28.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Oficinas Centrales	15,185,111.98	10,682,103.05	9,120,858.49	-1,561,244.56	-14.6%	-42.4%
Rastro	51,991.86	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Panteon	1,995,084.31	2,849,283.26	2,453,422.08	-395,861.18	-13.9%	18.0%
Funeraria	2,339,310.47	3,351,121.51	2,906,350.0	-444,771.51	-13.3%	19.2%
Total del Egreso	**19,571,498.62**	**16,882,507.82**	**14,480,610.64**	**-2,401,897.18**	**-14.2%**	**-20.0%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Servicios Estatales de Salud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Oficinas Centrales	15,045,515.85	10,682,103.05	9,120,858.49	-1,561,244.56	-14.6%	-41.8%
Rastro	51,991.86	0.00	0.00	0.00	0.0%	-100.0%
Panteon	1,994,084.31	2,849,283.26	2,453,422.08	-395,861.18	-13.9%	18.08%
Funeraria	2,326,168.22	3,351,121.51	2,904,700.52	-446,421.99	-13.3%	19.8%
Total del Egreso	**19,417,760.24**	**16,882,507.82**	**14,479,080.09**	**-2,403,427.73**	**-14.2%**	**-28.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	19,571,498.62	16,882,507.82	14,480,610.64	-2,401,897.18	-14.2%	-29.0%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	19,571,498.62	16,882,507.82	14,480,610.64	-2,401,897.18	-14.2%	-29.0%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	19,571,498.62	16,882,507.82	14,480,610.64	-2,401,897.18	-14.2%	-29.0%

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Social	19,417,760.24	16,882,507.82	14,479,080.09	-2,403,427.73	-14.2%	-28.4%
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Vivienda y Servicios a la Comunidad	19,417,760.24	16,882,507.82	14,479,080.09	-2,403,427.73	-14.2%	-28.4%
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Erogaciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.0	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	**19,417,760.24**	**16,882,507.82**	**14,479,080.09**	**-2,403,427.73**	**-14.2%**	**-28.4%**

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	19,571,498.62	16,882,507.82	14,480,610.64	-2,401,897.18	-14.2%	-29.0%
Prestación de Servicios Públicos	19,571,498.62	16,882,507.82	14,480,610.64	-2,401,897.18	-14.2%	-29.0%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Total del Egreso	19,571,498.62	16,882,507.82	14,480,610.64	-2,401,897.18	-14.2%	-29.0%

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

OPERADORA Y ADMINISTRADORA DE BIENES MUNICIPALES, S.A. DE C.V.
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desempeño de las Funciones	19,417,760.24	16,882,507.82	14,479,080.09	-2,403,427.73	-14.2%	-28.4%
Prestación de Servicios Públicos	19,417,760.24	16,882,507.82	14,479,080.09	-2,403,427.73	-14.2%	-28.4%
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de estabilizacion	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.0%
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	**0.0%**
Total del Egreso	**19,417,760.24**	**16,882,507.82**	**14,479,080.09**	**-2,403,427.73**	**-14.2%**	**-28.4%**

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

QUINTANA ROO
GOBIERNO DEL ESTADO 2022|2027

INSTITUTO DE REGULARIZACIÓN Y VIVIENDA

INSTITUTO DE REGULARIZACIÓN Y VIVIENDA

CUENTA PÚBLICA 2025

CANCÚN NOS UNE
POR LA **TRANSFORMACIÓN**

Sector Público Municipal

Sector Público No Financiero

Gobierno General Municipal

Entidades Paramunicipales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros

INSTITUTO DE REGULARIZACIÓN Y VIVIENDA DEL MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ, QUINTANA ROO

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Actividades.
1.2 Estado de Situación Financiera.
1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública.
1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera.
1.5 Estado de Flujos de Efectivo.
1.6 Estado Analítico del Activo.
1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes.
1.9 Notas a los Estados Financieros.

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 Estado Analítico de Ingresos.
2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.
2.2 Estados Analíticos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.
2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.
2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica.
2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
2.2.5 Endeudamiento Neto.
2.2.6 Intereses de la Deuda.
2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.
2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.
2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por Categoría Programática.

3.1.1 Programas Presupuestarios.
3.1.2 Estado Analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las Cuentas Bancarias Productivas Específicas en las cuales se depositen los Recursos Federales Transferidos.
- Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras.
- Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por Aportaciones Especiales Federales.
- Gastos por Aportaciones Especiales Federales.
- Estados Analíticos Comparativos de Ingresos Presupuestarios.
- Adecuaciones al Presupuesto Original Autorizado.
- Estados Analíticos Comparativos del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Tipo de Gasto.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional.
    - Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Programática.

PRESENTACIÓN

Los Resultados que se exponen en este informe de la Cuenta Pública del ejercicio 2025, derivan de la conducción de la política hacendaria en materia de ingreso y gasto público, el informe que se presenta describe los resultados generales del ejercicio, para lo cual hace referencia a los aspectos primordiales de política hacendaria adoptadas y los aspectos que definen el contexto de ejecución de la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos y ubican los resultados obtenidos según su fuente, origen, clasificación administrativa, programática, funcional, entre otras clasificaciones, de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones normativas emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La integración de la Cuenta Pública, comprende los resultados de las labores administrativas realizadas en el Ejercicio Fiscal de 2025, así como las principales políticas financieras, económicas y sociales que influyeron en el resultado de los ingresos y de los gastos efectuados en el Ente Público.

La Cuenta Pública del Instituto de Regularización y Vivienda, muestra la composición y evolución de los ingresos y egresos por métodos comparativos a efecto de ilustrar su desarrollo alcanzado en el ejercicio 2025 y 2024, considerando que el periodo 2024 es meramente ilustrativo ya que el Instituto comenzó sus operaciones en 2025, por esto no tiene registros comparables de 2024; con esto se fortalece la transparencia y rendición de cuentas, lo que constituye un avance fundamental en la modernización del control de las finanzas públicas.

Asimismo, se da cumplimiento a los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Atentamente.

Lic. Noraa Elizabeth Garza Ramírez

Directora General del Instituto de Regularización y Vivienda

INTRODUCCIÓN

El Instituto de Regularización para el Bienestar Patrimonial del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, se crea por acuerdo del Ayuntamiento Constitucional el día 27 de noviembre del 2024, publicado en el Periódico Oficial de fecha 13 de enero 2025, como Organismo Público Descentralizado de la Administración Municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cual sufre un cambio de nombre aprobado por cabildo el día 11 de diciembre del 2025 y publicado en el Periódico Oficial de fecha 26 de diciembre del 2025, quedando como Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana roo.

MISIÓN

Regularizar mediante los esquemas de municipalización, titulación y/o escrituración la tenencia de la tierra para uso particular, para el equipamiento e infraestructura pública en donde existen asentamientos humanos irregulares, dar certeza jurídica a los hogares de miles de familias, mejorar la calidad de vida de los cancunenses, mitigar la contaminación del manto freático y contrarrestar el problema ambiental ya ocasionado.

VISIÓN

Ser un organismo público descentralizado que a través de sus facultades permita a la administración pública municipal fungir como apoderado cuando así proceda y expida títulos de propiedad de los predios particulares, aceptar donaciones e incrementar el patrimonio municipal en los predios que se reconozca la titularidad y el derecho, en virtud de la regularización efectuada, coadyuvando con los proyectos y programas de vivienda logrando así el bienestar patrimonial de las familias cancunenses.

INTEGRACIÓN DEL INSTITUTO

1. Un (a) presidente que será el (la) presidente Municipal, quien presidirá el órgano de gobierno; con derecho a voz y a voto.
2. El (la) secretario técnico, que será el (la) director (a) General del Instituto de Regularización y Vivienda con derecho a voz.
3. Ocho vocales, integrantes del Ayuntamiento, con derecho a voz y voto.
4. Cuatro miembros consejeros vocales ciudadanos, con derecho a voz y voto.

Corresponde al Instituto de Regularización y Vivienda el ejercicio de las facultades y la atención de las obligaciones que sean necesarias para conseguir el cabal cumplimiento de las atribuciones que le confieren la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, la particular del Estado, y las leyes que emanan de ellas.

Facultades de sus órganos.

I. Velar por el correcto funcionamiento del Organismo;
II. Revisar y aprobar trimestralmente los estados financieros que integran la Cuenta Pública del Instituto, el inventario de bienes patrimonio del Instituto y vigilar la correcta aplicación de los fondos y el patrimonio del Instituto;
III. Revisar y aprobar el presupuesto anual de egresos e ingresos del Instituto de acuerdo a programas, proyectos de trabajo, planes y objetivos, para presentarlo al Ayuntamiento para su autorización;
IV. Gestionar la obtención de recursos financieros con organismos internacionales y nacionales, así como públicos y privados con la intención de cumplir con el objeto del Instituto;
V. Aprobar y modificar el programa anual de trabajo y de Desarrollo del Instituto;
VI. Tomar la protesta a los integrantes de la Junta de Gobierno;
VII. Nombrar a propuesta del director general, a los titulares de las unidades administrativas del Instituto debiendo ser ratificados por la Junta de Gobierno;
VIII. Proponer al Ayuntamiento para su aprobación, reformas, adiciones y/o adecuaciones al Reglamento Interior del Instituto;
IX. Informar trimestralmente al Ayuntamiento y hacer de conocimiento de la Tesorería Municipal respecto de los ingresos y al origen de estos que el Instituto perciba;

X. Dar las facilidades conducentes a la persona que designe la Contraloría Municipal, para que realice las actividades necesarias; según sea la situación, para asegurar que los recursos que administra el Instituto son correctamente aplicados;
XI. Contratar los servicios de un despacho contable o un contador independiente que realice en su caso una auditoría de los Estados Financieros;
XII. Recibir y Analizar las propuestas emitidas por terceros externos a la junta de gobierno, para ser presentadas al Ayuntamiento para su aprobación; y
XIII. Las demás que le encomiende el Ayuntamiento o se deriven del presente reglamento.

La Junta de Gobierno celebrará una sesión ordinaria por lo menos cada tres meses y las extraordinarias que sean necesarias, mismas que deberán ser convocadas por su presidente, o el secretario técnico del mismo, de conformidad con el Reglamento Interior.

PATRIMONIO

El Patrimonio del Instituto de Regularización y Vivienda, se integrará con:

I. La Partida presupuestal que tenga asignada en el presupuesto de egreso del Municipio;
II. Los bienes muebles, acervos, servicios y derechos que tenga bajo su resguardo, así como el que le asignen y transmitan los gobiernos federales, estatal y municipales o cualquier otra entidad pública, social o privada;
III. Las donaciones, herencias, legados o aportaciones que le otorguen los particulares o cualquier institución pública o privada;
IV. Los fondos obtenidos por el financiamiento y patrocinio de programas y/o productos específicos;
V. Las acciones, derechos o productos que adquiera por cualquier otro título legal; y,
VI. Los demás bienes, servicios, derechos y aprovechamientos que fijen las leyes y reglamentos aplicables o que provengan de otros fondos o aportaciones.

OBJETIVOS

Ser el Órgano ejecutor del Ayuntamiento en todo lo relacionado con la regularización de la tenencia de la tierra, la certeza jurídica patrimonial, la vivienda y sus proyectos y programas en lo que exista entrega de apoyos para mejoramiento de vivienda y en lo que exista interrelación y contribución para ordenar y regular el crecimiento sustentable con perspectiva de justicia social en el territorio municipal, proporcionando políticas y procedimientos para su aplicación con la participación de la ciudadanía en cada caso.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	**5,646,678.00**	**0.00**
Participaciones, aportaciones, convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	5,646,678.00	0.00
Otros ingresos y beneficios	**0.01**	**0.00**
Ingresos financieros	0.00	0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.01	0.00
Total, de ingresos y otros beneficios	**5,646,678.01**	**0.00**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	**1,886,186.80**	**0.00**
Servicios personales	0.00	0.00
Materiales y suministros	924,035.94	0.00
Servicios generales	962,150.86	0.00
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.00**
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.00**
Intereses de la deuda pública	0.00	0.00
Comisiones de la deuda pública	0.00	0.00
Gastos de la deuda pública	0.00	0.00
Costo por coberturas	0.00	0.00
Apoyos financieros	0.00	0.00
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**68,275.13**	**0.00**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	68,239.13	0.00
Provisiones	0.00	0.00
Disminución de inventarios	0.00	0.00
Otros gastos	36.00	0.00
Inversión pública	**0.00**	**0.00**
Inversión pública no capitalizable	0.00	0.00
Total, de gastos y otras pérdidas	**1,954,461.93**	**0.00**
RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	**3,692,216.08**	**0.00**

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

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Activo			**Pasivo**		
Activo circulante			**Pasivo circulante**		
Efectivo y equivalentes	2,173,449.74	0.00	Cuentas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	430.79	0.00	Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
			Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Total de activos circulantes	**2,173,880.53**	**0.00**	**Total de pasivos circulantes**	**0.00**	**0.00**
Activo no circulante			**Pasivo no circulante**		
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Bienes muebles	1,501,574.68	0.00	Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Activos intangibles	85,000.00	0.00	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a largo plazo	0.00	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-68,239.13	0.00	Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	**Total de pasivos no circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	**Total del pasivo**	**0.00**	**0.00**
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de capital	0.00	0.00
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda pública/patrimonio generado	**3,692,216.08**	**0.00**
			Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	3,692,216.08	0.00
			Resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00
Total de activos no circulantes	**1,518,335.55**	**0.00**	**Total hacienda pública/patrimonio**	**3,692,216.08**	**0.00**
Total del activo	**3,692,216.08**	**0.00**	**Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio**	**3,692,216.08**	**0.00**

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

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado De Variación En La Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública	Total
Hacienda pública / Patrimonio contribuido neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública / Patrimonio generado neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/Patrimonio neto de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda pública/Patrimonio neto final de 2024	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio contribuido neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio generado neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**3,692,216.08**	**0.00**	**3,692,216.08**
Resultado del ejercicio (Ahorro/desahorro)	0.00	0.00	3,692,216.08	0.00	3,692,216.08
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio neto de 2025	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio neto final de 2025	**0.00**	**0.00**	**3,692,216.08**	**0.00**	**3,692,216.08**

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

Noraa Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

	Origen	Aplicación
Activo	**68,239.13**	**3,760,455.21**
Activo circulante	**0.00**	**2,173,880.53**
Efectivo y equivalentes	0.00	2,173,449.74
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	430.79
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00
Activo no circulante	**68,239.13**	**1,586,574.68**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	1,501,574.68
Activos intangibles	0.00	85,000.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	68,239.13	0.00
Activos diferidos	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00
Pasivo	**0.00**	**0.00**
Pasivo circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a corto plazo	0.00	0.00
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Títulos y valores a corto plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a corto plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0.00	0.00
Provisiones a corto plazo	0.00	0.00
Otros pasivos a corto plazo	0.00	0.00
Pasivo no circulante	**0.00**	**0.00**
Cuentas por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Documentos por pagar a largo plazo	0.00	0.00
Deuda pública a largo plazo	0.00	0.00
Pasivos diferidos a largo plazo	0.00	0.00
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0.00	0.00
Provisiones a largo plazo	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio	**3,692,216.08**	**0.00**
Hacienda pública/patrimonio contribuido	**0.00**	**0.00**
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de capital	0.00	0.00
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0.00	0.00
Hacienda pública/patrimonio generado	**3,692,216.08**	**0.00**
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	3,692,216.08	0.00
Resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Revalúos	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0.00	0.00
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	**0.00**	**0.00**
Resultado por posición monetaria	0.00	0.00
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0.00	0.00

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

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y Ejercicio Fiscal 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2025	2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	**5,646,678.01**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	0.01	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	5,646,678.00	0.00
Otros orígenes de operación	0.00	0.00
Aplicación	**1,886,653.59**	**0.00**
Servicios personales	0.00	0.00
Materiales y suministros	924,035.94	0.00
Servicios generales	962,150.86	0.00
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0.00	0.00
Transferencias al resto del sector público	0.00	0.00
Subsidios y subvenciones	0.00	0.00
Ayudas sociales	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0.00	0.00
Transferencias a la seguridad social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras aplicaciones de operación	466.79	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	**3,760,024.42**	**0.00**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Origen	**0.00**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	0.00
Otros orígenes de inversión	0.00	0.00
Aplicación	**1,586,574.68**	**0.00**
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00
Bienes muebles	1,501,574.68	0.00
Otras aplicaciones de inversión	85,000.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	**- 1,586,574.68**	**0.00**
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	**0.00**	**0.00**
Endeudamiento neto	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Aplicación	**0.00**	**0.00**
Servicios de la deuda	0.00	0.00
Interno	0.00	0.00
Externo	0.00	0.00
Otras aplicaciones de financiamiento	0.00	0.00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	**0.00**	**0.00**
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	**2,173,449.74**	**0.00**
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	**0.00**	**0.00**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	**2,173,449.74**	**0.00**

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

Noraa Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**0.00**	**13,239,853.08**	**9,547,637.00**	**3,692,216.08**	**3,692,216.08**
Activo circulante	**0.00**	**11,653,278.40**	**9,479,397.87**	**2,173,880.53**	**2,173,880.53**
Efectivo y equivalentes	0.00	5,725,613.19	3,552,163.45	2,173,449.74	2,173,449.74
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	0.00	5,927,665.21	5,927,234.42	430.79	430.79
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo no circulante	**0.00**	**1,586,574.68**	**68,239.13**	**1,518,335.55**	**1,518,335.55**
Inversiones financieras a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes muebles	0.00	1,501,574.68	0.00	1,501,574.68	1,501,574.68
Activos intangibles	0.00	85,000.00	0.00	85,000.00	85,000.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	0.00	0.00	68,239.13	-68,239.13	-68,239.13
Activos diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			**0.00**	**0.00**
Largo plazo				
Deuda interna			**0.00**	**0.00**
Instituciones de crédito			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Deuda externa			**0.00**	**0.00**
Organismos financieros internacionales			0.00	0.00
Deuda bilateral			0.00	0.00
Títulos y valores			0.00	0.00
Arrendamientos financieros			0.00	0.00
Subtotal de Deuda Pública a Lago Plazo			**0.00**	**0.00**
Total de Otros pasivos	**Pesos**	**México**	**0.00**	**0.00**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			**0.00**	**0.00**

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

Noraa Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Angelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes
1° de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que el Instituto de Regularización y Vivienda al 31 de diciembre de 2025, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe Sobre Pasivos Contingentes.

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

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

INTRODUCCIÓN

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, primordialmente en el Capítulo VII de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal, del Manual de Contabilidad Gubernamental, se presentan las Notas a los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, con los siguientes apartados:

I. **Notas de Gestión Administrativa**
II. **Notas de Desglose**
III. **Notas de Memoria**

I) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Estas notas tienen como objetivo la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Este documento tiene la finalidad de informar y explicar las condiciones relacionadas con la información financiera del periodo comprendido del organismo público descentralizado denominado: Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez; además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente público.

El acuerdo de creación del Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez como organismo público descentralizado de la administración pública municipal fue publicado en el periódico oficial del gobierno del estado de Quintana Roo el 13 de enero de 2025; con personalidad jurídica y patrimonio propio.

b) Principales cambios en su estructura.

No se cuentan con cambios en la estructura, por motivo de ser un instituto de nueva creación.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Se informa sobre las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales el Instituto de Regularización y Vivienda este operando. En el comportamiento financiero se hace del conocimiento que en el mes de mayo del 2025, se iniciaron operaciones por lo que se contó con el pago del saldo de la ministración Municipal del mes de enero, febrero, marzo, abril y mayo de 2025, pudiendo operar con la mayoría de los eventos y programas acordados en la Matriz de Indicadores de Resultados de dicho período, a partir de Junio cada mes se recibió la Ministración con Normalidad.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

A) OBJETO SOCIAL:

Procurar atención, asistencia y apoyo de la población que vive en colonias irregulares dentro del Municipio de Benito Juárez.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

De las principales actividades que desarrolla el Instituto de Regularización y Vivienda es ofrecerles certeza jurídica por medio de la escrituración y títulos de propiedad de predios en colonias irregulares.

C) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal actual comprende del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

El régimen fiscal registrado del Instituto de Regularización y Vivienda en el sistema de Administración Tributaria es de: personas Morales con Fines no Lucrativos, por ende, no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta (ISR), al estar contemplado dentro del Título III de la Ley de ISR y

no está obligado al pago de la Participación de los Trabajadores en la Utilidades (PTU).

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE:

De conformidad con la Ley de Impuestos Sobre la Renta en su Artículo 79 del Título III Fracción XXIV señala que los Organismos descentralizados que no tributen conforme al Título II de esta Ley no son contribuyentes del Impuesto Sobre la Renta; así también el Articulo 96, del Título IV Capítulo I de la Ley del ISR establece la obligación de retener y enterar el impuesto correspondiente en el caso de pagos de remuneraciones al personal; por otra parte está obligado a dar cumplimiento a lo dispuesto por el Artículo 106 Párrafo Quinto del Capítulo II Sección I de la Ley del ISR en el caso de pagos de prestaciones por concepto de Servicios Profesionales; también está obligado a la retención del ISR en los términos del Artículo 116 Párrafo Quinto del Capítulo III de la Ley del ISR; así también deberá apegarse y cumplir todos los lineamientos normativos que establecen las diversas Leyes Fiscales en cuanto a declaraciones informativas y reunir los requisitos y comprobantes fiscales que las Leyes dispongan.

De igual forma, según el artículo 3° de la Ley del Impuesto al Valor Agregado vigente para el ejercicio 2025 la Federación, el Distrito Federal, los Estados, los Municipios, los organismos descentralizados, las instituciones y asociaciones de beneficencia privada, las sociedades Cooperativas o cualquiera otra persona, aunque conforme a otras leyes o decretos no causen impuestos federales o estén exentos de ellos, deberán aceptar la traslación a que se refiere el artículo primero y, en su caso, pagar el impuesto al valor agregado y trasladarlo, de acuerdo con los preceptos de esta Ley.

La Federación, el Distrito Federal, los Estados, los Municipios, así como sus organismos descentralizados y las instituciones públicas de seguridad social, tendrán la obligación de pagar el impuesto únicamente por los actos que realicen que no den lugar al pago de derechos o aprovechamientos, y sólo podrán acreditar el impuesto al valor agregado que les haya sido trasladado en las erogaciones o el pagado en la importación, que se identifique exclusivamente con las actividades por las que estén obligados al pago del impuesto establecido en esta Ley o

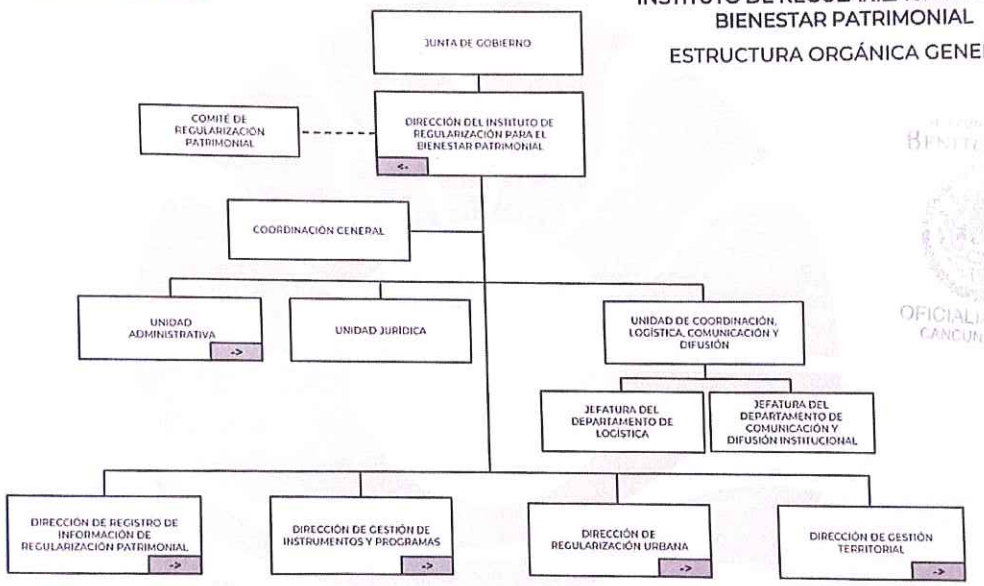
les sea aplicable la tasa del 0%. Para el acreditamiento de referencia se deberán cumplir con los requisitos previstos en esta Ley.

La Federación y sus organismos descentralizados efectuarán igualmente la retención en los términos del artículo 1o.-A de esta Ley cuando adquieran bienes, los usen o gocen temporalmente o reciban servicios, de personas físicas, o de residentes en el extranjero sin establecimiento permanente en el país en el supuesto previsto en la fracción III del mismo artículo. También se efectuará la retención en los términos del artículo 1o.-A de esta Ley, en los casos en los que la Federación y sus organismos descentralizados reciban servicios de autotransporte terrestre de bienes prestados por personas morales. Los Estados, el Distrito Federal y los Municipios, así como sus organismos descentralizados no efectuarán la retención a que se refiere este párrafo.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ QUINTANA ROO

MUNICIPIO DE BENITO JUÁREZ
INSTITUTO DE REGULARIZACIÓN PARA EL BIENESTAR PATRIMONIAL
ESTRUCTURA ORGÁNICA GENERAL



OFICIALÍA MAYOR CANCÚN, Q. ROO

G) FIDEICOMISOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDEICOMISARIO, Y CONTRATOS ANÁLOGOS, INCLUYENDO MANDATOS DE LOS CUALES ES PARTE:

No aplica

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros Básicos se elaboran de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los registros contables y presupuestales se efectuaron de acuerdo a los principios establecidos para la contabilidad en sus artículos 33, 34, 35, 36, 37, 38, 44, 45 y 46 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Quintana Roo y normas, lineamientos complementarias publicados en la página electrónica del Consejo Nacional de la Armonización Contable (CONAC) utilizando la plataforma autorizada y ejecutada por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC) para afectar los momentos contables del presupuesto de ingresos y egresos del Instituto de Regularización para el Bienestar Patrimonial. En ese mismo sentido se elaboran los estados financieros con apego a los artículos 44, 45, 46 y 51 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y en consecuencia su publicación de los informes financieros en la página electrónica de la Institución, en cumplimiento al artículo 56 de la ley en mención.

En cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, del Instituto de Regularización y Vivienda se presentan comparativos, sin embargo, por ser el inicio de operaciones del Ente Público en 2025, el ejercicio 2024 se presenta en ceros.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

De conformidad con el marco normativo en materia contable y financiera aplicable al Instituto de Regularización y Vivienda en virtud de su constitución jurídica, a continuación, se relevan las principales políticas contables, sobre las cuales se preparan los Estados Financieros que se acompañan.

- Moneda en los estados financieros.
  Los estados financieros y notas, incluyen saldos y transacciones en pesos mexicanos. Asimismo, las cifras que se incluyen han sido determinadas sobre los valores históricos originales, sin reconocer los efectos de la inflación, no se tienen operaciones en moneda extranjera.

- Base acumulativa y de devengo contable.
  La contabilización de las operaciones se realiza sobre una base acumulativa, aplicando el postulado básico de contabilidad gubernamental denominado devengo contable, lo que significa que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando existe jurídicamente el derecho de cobro y los gastos en la fecha de su realización, en amos casos independiente de la fecha de pago.

- Efectivo y equivalentes de efectivo.
  Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, se encuentra representado principalmente por efectivo en cuentas bancarias.
  El efectivo se valúa a su valor nominal. Los rendimientos que se generan se reconocen por medio del estado de cuenta bancario.

- Derechos a recibir efectivo y equivalentes.
  Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Instituto de Regularización y Vivienda, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios, en un plazo menor o igual a doce meses y se presentan a su valor de realización.

- El Instituto de Regularización y Vivienda no cuenta con Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

- Provisiones y reservas, aun no se tiene registrado provisiones y reservas.

- Cuentas por pagar a corto plazo.
  Corresponde a obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio, proveniente de operaciones realizadas.

POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

El Instituto de Regularización y Vivienda no cuenta con inversiones u otros rubros con moneda extranjera, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, son los referidos en las disposiciones normativas emitidas por el CONAC, en particular los parámetros de estimación de vida útil y las reglas específicas de valoración del patrimonio.

Nuestro Sistema SAAGC.NET se encuentra actualizado y nos genera un reporte Analítico del Activo que contiene el número de inventario, descripción, costo, porcentaje de depreciación anual, frecuencia de la depreciación, período a depreciar y monto por depreciar, de igual manera se pueden realizar reportes como el libro de inventario de bienes muebles e inmuebles (CONAC), diferentes tipos de reportes de bienes patrimoniales así como reportes de inventarios de altas y bajas de bienes muebles, inmuebles, donados (TRANSPARENCIA)

Asimismo, los edificios se registran a su costo de adquisición o de construcción y las inversiones en bienes muebles son registradas a su costo de adquisición, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado en el periodo en que ocurre. Con el fin de cumplir con la normatividad al respecto, el Instituto de Regularización y Vivienda registra la depreciación de los bienes con los porcentajes determinados en los Parámetros de Estimación de vida útil emitidos por el CONAC.

RUBRO	PORCENTAJE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10.0%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN	33.3%
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	10.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	33.3%
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	33.3%
OTRO MOB. Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	20.0%
EQUIPO DE TRANSPORTE	
VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	20.0%
CARROCERÍA Y REMOLQUES	20.0%
EMBARCACIONES	20.0%
OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	20.0%
MAQUINARIAS, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	10.0%
MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10.0%
SIST. DE AIRE ACOND., CALEFACCIÓN Y REFRIG.	10.0%
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	10.0%
EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	10.0%
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10.0%
OTROS EQUIPOS	10.0%
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	
OBJETOS DE VALOR	20.0%
ACTIVOS INTANGIBLES	
SOFTWARE	33.3%

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

El Instituto de Regularización y Vivienda no posee ni maneja fideicomisos o contratos análogos, por lo que esta nota no aplica.

REPORTE DE RECAUDACIÓN

El Instituto de Regularización y Vivienda recibe principalmente recursos por las transferencias que le realiza el Gobierno Municipal.

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE
Ingresos por venta de bienes y servicios.	0.00	0.0%
Transferencias, asignaciones y otras ayudas.	5,646,678.00	100.0%
Otros ingresos y beneficios	0.01	0.0%
Total de Ingresos	**5,646,678.01**	**100.0%**

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

El Instituto de Regularización y Vivienda no tiene Deuda Pública, por lo que esta nota no aplica.

CALIFICACIONES OTORGADAS

El Instituto de Regularización y Vivienda no ha realizado transacciones con las entidades bancarias que requieran calificación crediticia.

PROCESO DE MEJORA

El Instituto de Regularización y Vivienda está mejorando sus procesos administrativos y su sistema informático de contabilidad gubernamental con la finalidad de hacer más fácil, efectivo y eficiente su funcionamiento, asimismo, ha adoptado e implementado las disposiciones normativas que permiten el registro contable y presupuestal de manera más completa y efectiva, conforme a los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No se considera necesario revelar la información financiera de manera segmentada debido a que la actividad y operación que realiza el Instituto de Regularización y Vivienda es única correspondiente a la Actividad.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El Instituto de Regularización y Vivienda no reporta por el momento eventos posteriores al cierre que puedan afectar los estados financieros o económicamente al Ente Público.

PARTES RELACIONADAS

El Instituto de Regularización y Vivienda no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa en sus decisiones financieras y operativas.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Estas Notas forman parte integrante de los Estados Financieros del Instituto de Regularización y Vivienda, al 31 de diciembre 2025, bajo la responsabilidad y facultad de los funcionarios públicos que los suscriben.

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

II) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

1.- INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:

Se dividen en tres principales grupos:

- Ingresos de Gestión: Se generan de la venta de servicios y bienes relacionados de la entidad.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones: Son los recursos asignados por el Gobierno Federal, Estatal u otras Instituciones para la ejecución de sus actividades.
- Los Otros Ingresos y Beneficios: son las percepciones obtenidas por intereses ganados y otros conceptos no mencionados anteriormente.

Concepto	2025	%	2024	%
Ingresos de la gestión	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Productos	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones	**5,646,678.00**	**100.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros ingresos y beneficios	**0.01**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**5,646,678.01**	**100.0%**	**0.00**	**0.0%**

2.- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:

Se dividen en Gastos de Funcionamiento, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública, Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias e Inversión Pública.

La composición de los gastos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 y ejercicio 2024 se presentan en el siguiente cuadro:

Concepto	2025	%	2024	%
Gastos de funcionamiento	**1,886,186.80**	**96.5%**	**0.00**	**0.0%**
Servicios personales	0.00	0.0%	0.00	0.0%
Materiales y Suministros	924,035.94	47.3%	0.00	0.0%
Servicios generales	962,150.86	49.2%	0.00	0.0%
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Participaciones y aportaciones	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	**68,275.13**	**3.5%**	**0.00**	**0.0%**
Inversión pública	**0.00**	**0.0%**	**0.00**	**0.0%**
Total	**1,954,461.93**	**100.0%**	**0.00**	**0.0%**

II) Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/tesorería	2,173,449.74	0.00
Total	**2,173,449.74**	**0.00**

4.- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS:

Los derechos a recibir efectivo o equivalentes se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Inversiones financieras de corto plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	430.79	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**430.79**	**0.00**

Los derechos a recibir bienes o servicios, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

5.- INVENTARIOS:

El Instituto de Regularización y Vivienda no cuenta con Inventario propio, no aplica.

6.- ALMACENES:

No aplica.

7.- INVERSIONES FINANCIERAS:

No aplica.

8.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Terreno	0.00	0.00
Edificios no Habitacionales	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Bienes muebles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	917,243.48	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	34,331.20	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	550,000.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00
Total	**1,501,574.68**	**0.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, el rubro de Activos intangibles se compone de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Software	0.00	0.00
Licencias	85,000.00	0.00
Total	**85,000.00**	**0.00**

En el ejercicio 2025 el importe de Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes considera la cantidad de -$68,239.13 pesos que se integra de la siguiente manera:

Depreciación	Del Periodo	Acumulada 2025
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	**68,239.13**	**- 68,239.13**
Bienes Muebles	23,475.61	-23,475.61
Equipo de Computo	31,864.96	-31,864.96
Otro mobiliario y equipo administrativo	5,521.59	- 5,521.59
Equipo de comunicación	4,751.97	-4,751.97
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0.00	0.00
Equipos de transporte	0.00	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	0.00
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0.00	0.00
Licencias	2,625.00	- 2,625.00

9.- ESTIMACIONES Y DETERIOROS:

No aplica.

10.- OTROS ACTIVOS:

Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

No Circulante: composición en su caso.

Concepto	2025	2024
Subcuenta 1	0.00	0.00
Subcuenta 2	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

PASIVO

11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a corto plazo y otras cuentas del pasivo circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre de 2024, las Cuentas por pagar a largo plazo y otras cuentas del pasivo no circulante, se componen de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Proveedores por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Contratistas Obras Publicas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Retenciones Contribuciones por pagar Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**

12.- FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN:

No Aplica.

13.- PASIVOS DIFERIDOS:

No Aplica.

14.- PROVISIONES:

No aplica.

15.- OTROS PASIVOS:

No Aplica.

III) Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio

16.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO:

Al 31 de diciembre de 2025 se integra de la siguiente forma:

Concepto	2025	2024
Aportaciones	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**

17.- HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO:

Se integra por el ahorro/desahorro acumulado por las actividades de la entidad al 31 de diciembre 2025, así como el saldo de Resultado de los Ejercicios Anteriores y las Rectificaciones de las mismas.

Concepto	2025	2024
Resultados de Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,692,216.08	0.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**3,692,216.08**	**0.00**

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

18.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se integra principalmente con la cuenta "Efectivo" y "Bancos/Tesorería". Los saldos se componen de la siguiente manera:

Concepto	2025	2024
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	2,173,449.74	0.00
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con Afectación Especifica	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
Total	**2,173,449.74**	**0.00**

19.- ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES:

Al 31 de diciembre 2025 se hubieron adquisiciones pagadas de bienes por $1,586,574.68 pesos.

Concepto	2025	2024
Mobiliario y Equipo de Administración	917,243.48	0.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	34,331.20	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	550,000.00	0.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00
Activos Intangibles	85,000.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	**1,586,574.68**	**0.0**

20.- CONCILIACIÓN FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

A continuación, se presenta la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación con la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de los Rubros Extraordinarios, del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2025 y 2024:

Concepto	2025	2024
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	**3,692,216.08**	**0.00**
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	**67,808.34**	**0.00**
(+) Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	68,239.13	0.00
(+) Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
(-) Incremento en Cuentas por Pagar	0.00	0.00
(-) otras partidas	430.79	0.00
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**3,760,024.42**	**0.00**

21.- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Formato atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Conciliación de los Ingresos Presupuestales y Contables

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		**2025**
1.- Ingresos Presupuestarios		**5,646,678.01**
2.- Mas ingresos contables no presupuestarios		**0.00**
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables		**0.00**
Aprovechamientos Patrimoniales	0.00	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00	
4.- Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)		**5,646,678.01**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto		2025
1.-Egresos Presupuestarios		**3,472,761.48**
2.- Menos Egresos Presupuestarios No Contables		**2,510,610.62**
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	
Materiales y Suministros	924,035.94	
Mobiliario y Equipo de Administración	917,243.48	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	34,331.20	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	
Vehículos y Equipo de Transporte	550,000.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	
Activos Biológicos	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos Intangibles	85,000.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	
Compra de Títulos y Valores	0.00	
Concesión de Préstamos	0.00	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00	
3.- Mas Egresos Contables no Presupuestarios		**992,311.07**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	68,239.13	
Provisiones	0.00	
Disminución de Inventarios	0.00	
Otros Gastos	36.00	
Inversión Pública no Capitalizable	0.00	
Materiales y Suministros (consumos)	924,035.94	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4.- Egresos contables (4 = 1 - 2 + 3)		**1,954,461.93**

III) NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

22.- JUICIOS (CUENTAS DE ORDEN CONTABLE):

En estas cuentas se registran los pasivos contingentes derivados de los juicios cuya resolución pudiera afectar a la entidad. Al 31 diciembre de 2025, no hay registro de la existencia de juicios de los que el Instituto forme parte.

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

23.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS:

Estas cuentas se dividen en cinco rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Ingresos:

Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos por Ejecutar
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada
Ley de Ingresos Devengada
Ley de Ingresos Recaudada

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

LEY DE INGRESOS	NATURALEZA	2025
Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	5,646,678.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	DEUDORA	0.00
Modificaciones a La Ley de Ingresos Estimada	ACREEDORA	0.00
Ley de Ingresos Devengada	ACREEDORA	5,646,678.01
Ley de Ingresos Recaudada	ACREEDORA	5,646,678.01

24.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS:

Estas cuentas se dividen en siete rubros que indican los ciclos o tiempos de afectación de los Egresos:

Presupuestos de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos por Ejercer
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado
Presupuesto de Egresos Comprometido
Presupuesto de Egresos Devengado
Presupuesto de Egresos Ejercido
Presupuesto de Egresos Pagado

Al 31 de diciembre de 2025, los saldos de los mismos son los siguientes:

PRESUPUESTOS DE EGRESOS	NATURALEZA	2025
Presupuestos de Egresos Aprobado	ACREEDORA	5,646,678.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	DEUDORA	2,173,916.52
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	DEUDORA	0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	DEUDORA	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	DEUDORA	3,472,761.48
Presupuesto de Egresos Ejercido	DEUDORA	3,472,761.48
Presupuesto de Egresos Pagado	DEUDORA	3,472,761.48

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

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes, prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01	0.01
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y pensiones y Jubilaciones	5,646,678.00	0.00	5,646,678.00	5,646,678.00	5,646,678.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**5,646,678.01**	**0.01**
					Ingresos excedentes	

Estado Analítico de Ingresos	Ingreso					Diferencia
Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**5,646,678.01**	**0.01**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	0.00	0.01	0.01	0.01
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	5,646,678.00	0.00	5,646,678.00	5,646,678.00	5,646,678.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**5,646,678.01**	**0.01**
					Ingresos excedentes	

1 incluye intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos en productos.

2 incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

3. Se refiere a los ingresos propios obtenidos por los Poderes Legislativo y Judicial, los Órganos Autónomos y las entidades de la administración pública paraestatal y paramunicipal, por sus actividades diversas no inherentes a su operación que generan recursos y que no sean ingresos por venta de bienes o prestación de servicios, tales como donativos en efectivo, entre otros

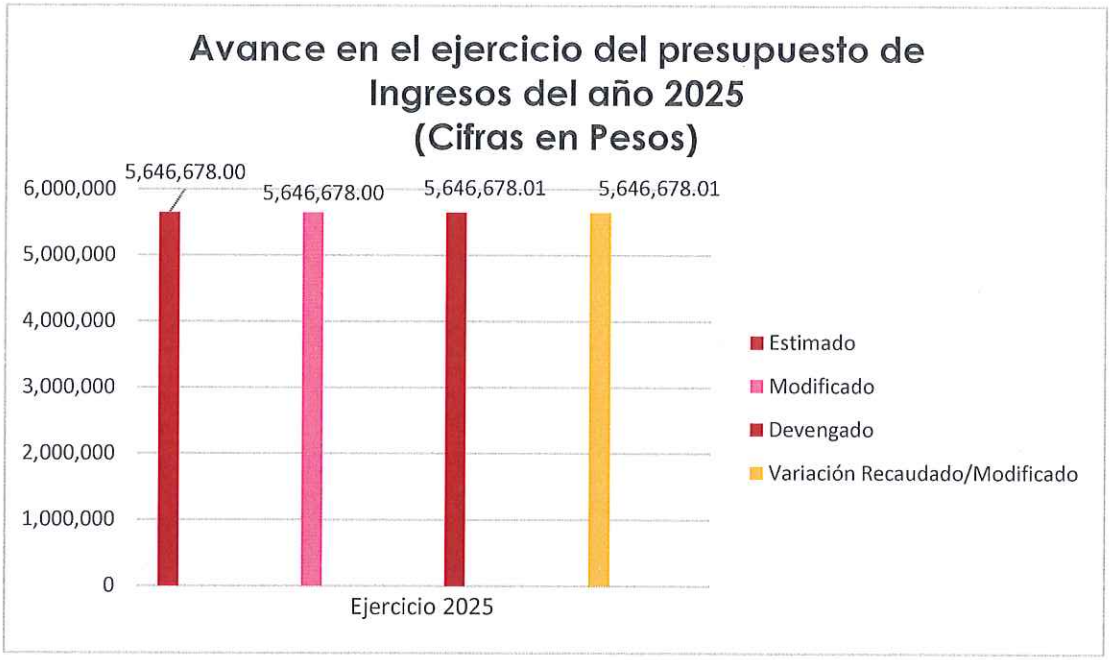
Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

En el ejercicio 2025, al Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo le fue aprobado en su Programa Operativo Anual el importe de $5,646,678.00 pesos, asimismo, no se obtuvo ampliaciones y reducciones presupuestales, obteniéndose un ingreso recaudado de $5,646,678.01 pesos, debido a otros ingresos por devolución teniendo una variación entre el ingreso recaudado y modificado de $0.01 pesos.



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2025

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	**2,111,255.00**	**0.00**	**2,111,255.00**	**924,035.94**	**924,035.94**	**1,187,219.06**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,046,255.00	0.00	1,046,255.00	540,437.20	540,437.20	505,817.80
Alimentos y Utensilios	90,000.00	0.00	90,000.00	52,433.83	52,433.83	37,566.17
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	430,000.00	0.00	430,000.00	73,865.38	73,865.38	356,134.62
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	400,000.00	0.00	400,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	55,000.00	0.00	55,000.00	49,073.00	49,073.00	5,927.00
Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	90,000.00	0.00	90,000.00	8,226.53	8,226.53	81,773.47
Servicios Generales	**1,510,800.00**	**0.00**	**1,510,800.00**	**962,150.86**	**962,150.86**	**548,649.14**
Servicios Básicos	174,800.00	0.00	174,800.00	72,864.36	72,864.36	101,935.64
Servicios de Arrendamiento	722,000.00	- 14,546.00	707,454.00	573,135.90	573,135.90	134,318.10
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	77,500.00	8,546.00	86,046.00	24,360.00	24,360.00	61,686.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	52,000.00	0.00	52,000.00	10,936.48	10,936.48	41,063.52
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	285,000.00	6,000.00	291,000.00	235,401.86	235,401.86	55,598.14
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	53,000.00	0.00	53,000.00	17,376.80	17,376.80	35,623.20
Servicios de Traslado y Viáticos	80,000.00	0.00	80,000.00	28,075.46	28,075.46	51,924.54
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	66,500.00	0.00	66,500.00	0.00	0.00	66,500.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**149,623.00**	**0.00**	**149,623.00**	**0.00**	**0.00**	**149,623.00**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ayudas Sociales	49,623.00	0.00	49,623.00	0.00	0.00	49,623.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**1,875,000.00**	**0.00**	**1,875,000.00**	**1,586,574.68**	**1,586,574.68**	**288,425.32**
Mobiliario y Equipo de Administración	980,000.00	52,800.00	1,032,800.00	917,243.48	917,243.48	115,556.52
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	35,000.00	0.00	35,000.00	34,331.20	34,331.20	668.80
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	700,000.00	0.00	700,000.00	550,000.00	550,000.00	150,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	160,000.00	- 52,800.00	107,200.00	85,000.00	85,000.00	22,200.00
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**

Noraa Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Económica

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	3,771,678.00	0.00	3,771,678.00	1,886,186.80	1,886,186.80	1,885,491.20
Gasto de Capital	1,875,000.00	0.00	1,875,000.00	1,586,574.68	1,586,574.68	288,425.32
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección General	4,537,878.00	0.00	4,537,878.00	2,653,684.74	2,653,684.74	1,884,193.26
Unidad Administrativa	1,108,800.00	0.00	1,108,800.00	819,076.74	819,076.74	289,723.26
Total del Egreso	**5,646,678.00**	**0.00**	**5646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Eúan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	5,646,678.00	0.00	5,646,678.00	3,472,761.48	3,472,761.48	2,173,916.52
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

2.2.5 Endeudamiento Neto.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
			0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

No Aplica

2.2.6 Intereses de la Deuda.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

No Aplica

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	0.00	0.00	0.00
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	0.00	0.00	0.00
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

No Aplica

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado [3]
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0.00**	**0.00**	**0.00**

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

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

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

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto de egresos aprobado ascendió a $5,546,678.00 pesos, ese monto, no fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales durante el año 2025, quedando un presupuesto modificado de $5,546,678.00 pesos, para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, se devengó la suma de $3,472,761.48 pesos, arrojando como resultado un subejercicio $2,173,916.52 pesos.

Adecuaciones Presupuestales

Durante el ejercicio fiscal 2025, no se realizaron adecuaciones al presupuesto original autorizado.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo

Adecuaciones Presupuestarias

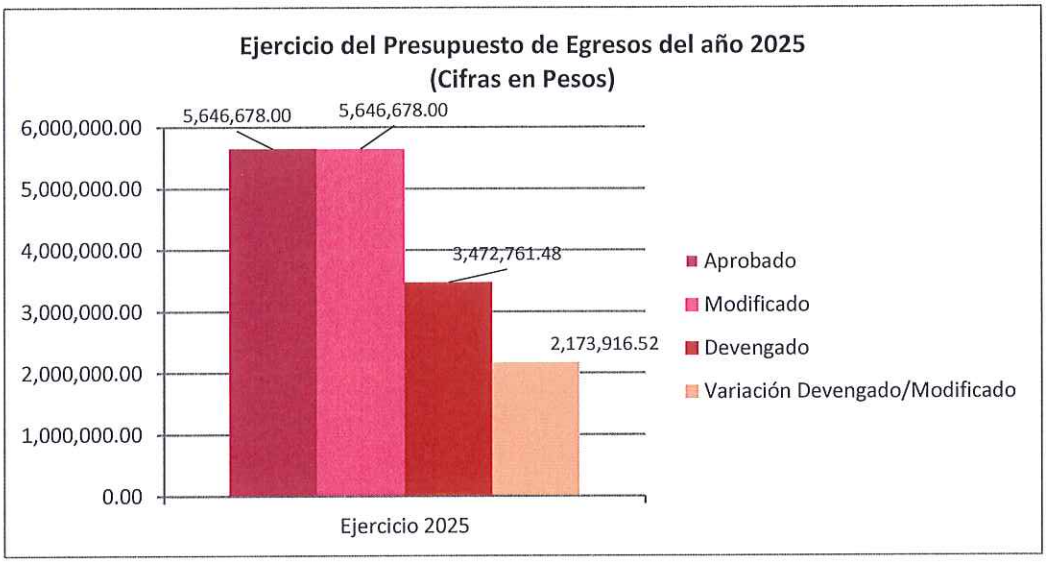
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

(Cifras en Pesos)

Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
Regularización Patrimonial	Ministración Anual	Mobiliario y Equipo de administración	52,800.00	0.00	52,800.00
Regularización Patrimonial	Ministración Anual	Activos Intangibles	0.00	-52,800.00	-52,800.00

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2025.

En el ejercicio 2025, el presupuesto de egresos devengado fue de $3,472,761.48 pesos, el ejercicio del presupuesto de egresos se muestra en el siguiente gráfico:



GASTO CORRIENTE

El gasto corriente devengado representa 54.31% del total del presupuesto devengado del ejercicio 2025. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	2,111,255.00	0.00	2,111,255.00	924,035.94	924,035.94	1,187,219.06
Servicios Generales	1,510,800.00	0.00	1,510,800.00	962,150.86	962,150.86	548,649.14
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	149,623.00	0.00	149,623.00	0.00	0.00	149,623.00
Total del Egreso	**3,771,678.00**	**0.00**	**3,771,678.00**	**1,886,186.80**	**1,886,186.80**	**1,885,491.20**

En el rubro de los Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles se ejerció principalmente en:

Concepto	Importe
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**1,586,574.68**
Mobiliario y Equipo de Administración	917,243.48
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	34,331.20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	550,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	0.00
Activos Biológicos	0.00
Bienes Inmuebles	0.00
Activos Intangibles	85,000.00

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	5,646,678.00	0.00	5,646,678.00	3,472,761.48	3,472,761.48	2,173,916.52
Prestación de Servicios Públicos	5,646,678.00	0.00	5,646,678.00	3,472,761.48	3,472,761.48	2,173,916.52
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y Supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones Ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total del Egreso	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**

Norma Elizabeth Garza Ramírez
Directora General

Norma Argelia Euan Lozano
Titular de la Unidad Administrativa

Sandra Nicte ha Flores Escalante
Jefa del Departamento Contable

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Aprobado	Ampliaciones / Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
Desarrollo Social						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S – Sujetos a Reglas de Operación	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
S000-Nombre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Egreso	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

3.1.2 ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Avances Financiero de Programas y Proyectos de Inversión
Programas y Proyectos de Inversión
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(Cifras en Pesos)

Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

No Aplica

* Programas y proyectos de inversión del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ANEXOS

FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNCIPIOS

FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,173,449.74	0.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Efectivo	0.00	0.00	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	2,173,449.74	0.00	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Bancos/Dependencias y Otros	0.00	0.00	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Fondos con Afectación Específica	0.00	0.00	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	430.79	0.00	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0.00	0.00	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	430.79	0.00	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	0.00	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0.00	0.00	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0.00	0.00	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0.00	0.00	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías para Venta	0.00	0.00	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías Terminadas	0.00	0.00	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0.00	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00	0.00
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0.00	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Tránsito	0.00	0.00	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Otras Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Valores en Garantía	0.00	0.00	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0.00	0.00	Ingresos por Clasificar	0.00	0.00
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0.00	0.00	Recaudación por Participar	0.00	0.00
Adquisición con Fondos de Terceros	0.00	0.00	Otros Pasivos Circulantes	0.00	0.00

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Al 31 de diciembre de 2025 y al 31 de diciembre 2024
(PESOS)

Concepto	2025	2024	Concepto	2025	2024
Total de Activos Circulantes	**2,173,880.53**	**0.00**	**Total de Pasivos Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Activo No Circulante			**Pasivo No Circulante**		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	1,501,574.68	0.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	85,000.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-68,239.13	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	**Total de Pasivos No Circulantes**	**0.00**	**0.00**
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00			
			Total del Pasivo	**0.00**	**0.00**
Total de Activos No Circulantes	**1,518,335.55**	**0.00**			
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0.00**	**0.00**
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**3,692,216.08**	**0.00**
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	3,692,216.08	0.00
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0.00**	**0.00**
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**3,692,216.08**	**0.00**
Total del Activo	**3,692,216.08**	**0.00**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**3,692,216.08**	**0.00**

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2024 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo al 31 de diciembre de 2025 (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Instituciones de Crédito	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Arrendamientos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Otros Pasivos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
4. Deuda Contingente 1 (informativo)							
A. Deuda Contingente 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Deuda Contingente 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Deuda Contingente XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)							
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)					
A. Crédito 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Crédito 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Crédito XX	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2025 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2025 (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a) APP 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) APP 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) APP 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) APP XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Otro Instrumento 2	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c) Otro Instrumento 3	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d) Otro Instrumento XX	N/A	N/A	N/A	0.00	N/A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)				**0.00**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**5,646,678.01**
A1. Ingresos de Libre Disposición	5,646,678.00	5,646,678.01	5,646,678.01
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	0.00	0.00	0.00
B. Egresos Presupuestarios1	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	5,646,678.00	3,472,761.48	3,472,761.48
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
I. Balance Presupuestario	**0.00**	**2,173,916.53**	**2,173,916.53**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	**0.00**	**2,173,916.53**	**2,173,916.53**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	**0.00**	**2,173,916.53**	**2,173,916.53**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
IV. Balance Primario	**0.00**	**2,173,916.53**	**2,173,916.53**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G. Amortización de la Deuda	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
A3. Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	5,646,678.00	5,646,678.01	5,646,678.01
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	5,646,678.00	3,472,761.48	3,472,761.48
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	**0.00**	**2,173,916.53**	**2,173,916.53**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	**0.00**	**2,173,916.53**	**2,173,916.53**

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0.00	0.00	0.00
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0.00	0.00	0.00
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0.00	0.00	0.00
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	**0.00**	**0.00**	**0.00**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
C. Contribuciones de Mejoras	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
D. Derechos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Productos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
F. Aprovechamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.01**	**0.01**	**0.01**
H. Participaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Fondo General de Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Fondo de Fomento Municipal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h4) Fondo de Compensación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h9) Gasolinas y Diésel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Fondo de Compensación ISAN	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Otros Incentivos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Transferencias	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**5,646,678.01**	**0.01**
K. Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
k1) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**5,646,678.01**	**0.01**
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						0.00
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Convenios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Rubro de Ingresos / Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
b2) Convenios de Descentralización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Convenios de Reasignación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Otros Convenios y Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Fondos Distintos de Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Fondo Minero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IV. Total de Ingresos	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**5,646,678.01**	**0.01**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**2,111,255.00**	**0.00**	**2,111,255.00**	**924,035.94**	**924,035.94**	**1,187,219.06**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,046,255.00	0.00	1,046,255	540,437.20	540,437.20	505,817.80
b2) Alimentos y Utensilios	90,000.00	0.00	90,000.00	52,433.83	52,433.83	37,566.17
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	430,000.00	0.00	430,000.00	73,865.38	73,865.38	356,134.62
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	400,000.00	0.00	400,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	55,000.00	0.00	55,000.00	49,073.00	49,073.00	5,927.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	90,000.00	0.00	90,000.00	8,226.53	8,226.53	81,773.47
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**1,510,800.00**	**0.00**	**1,510,800.00**	**962,150.86**	**962,150.86**	**548,649.14**
c1) Servicios Básicos	174,800.00	0.00	174,800.00	72,864.36	72,864.36	101,935.64
c2) Servicios de Arrendamiento	722,000.00	-14,546.00	707,454.00	573,135.90	573,135.90	134,318.10
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	77,500.00	8,546.00	86,046.00	24,360.00	24,360.00	61,686.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	52,000.00	0.00	52,000.00	10,936.48	10,936.48	41,063.52
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	285,000.00	6,000.00	291,000.00	235,401.86	235,401.86	55,598.14
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	53,000.00	0.00	53,000.00	17,376.80	17,376.80	35,623.20
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	80,000.00	0.00	80,000.00	28,075.46	28,075.46	51,924.54
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	66,500.00	0.00	66,500.00	0.00	0.00	66,500.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**149,623.00**	**0.00**	**149,623.00**	**0.00**	**0.00**	**149,623.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	49,623.00	0.00	49,623.00	0.00	0.00	49,623.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**1,875,000.00**	**0.00**	**1,875,000.00**	**1,586,574.68**	**1,586,574.68**	**288,425.32**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	980,000.00	52,800.00	1,032,800.00	917,243.48	917,243.48	115,556.52
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	35,000.00	0.00	35,000.00	34,331.20	34,331.20	668.80
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	700,000.00	0.00	700,000.00	**550,000.00**	550,000.00	150,000.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	160,000.00	-52,800.00	107,200.00	85,000.00	85,000.00	22,200.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Alimentos y Utensilios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Servicios Básicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Servicios de Arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Ayudas Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d5) Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d8) Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d9) Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e7) Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e8) Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
e9) Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g3) Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g4) Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g6) Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
h1) Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h2) Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
h3) Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i2) Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
i4) Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i5) Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i6) Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos (III = I + II)	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**
Dirección General	4,537,878.00	0.00	4,537,878.00	2,653,684.74	2,653,684.74	1,884,193.26
Unidad Administrativa	1,108,800.00	0.00	1,108,800.00	819,076.74	819,076.74	289,723.26
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Dirección General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Unidad Administrativa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**

FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	5,646,678.00	0.00	5,646,678.00	3,472,761.48	3,472,761.48	2,173,916.52
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a1) Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a2) Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a4) Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a6) Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
a8) Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Desarrollo Social	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
b1) Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b3) Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b5) Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b6) Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b7) Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c3) Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c5) Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c6) Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c7) Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total de Egresos	**5,646,678.00**	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**3,472,761.48**	**2,173,916.52**

FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF

(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025
(PESOS)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Gasto Etiquetado	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B. Magisterio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Servicios de Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c1) Personal Administrativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
D. Seguridad Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Sentencias laborales definitivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
III. Total del Gasto en Servicios Personales	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación			Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO				
		Mecanismo de Verificación (d)	Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)							
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		2,173,916.53	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)							
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos		0.00	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		2,173,916.53	Pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)							
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos		0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado		Ley de Ingresos		0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF		0.00	Pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales							
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)							
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)		0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
b. *Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
c. *Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)*		Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
d. *Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)*		Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN			0.00	Pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Reporte Trim. Formato 6 d)			0.00	Pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Ejercido*		Reporte Trim. Formato 6 d)			0.00	Pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a. *Asignación en el Presupuesto de Egresos*		Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a. *Propuesto*		Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
b. *Aprobado*		Reporte Trim. Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. *Ejercido*		Cuenta Pública / Formato 6 a)			0.00	Pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								
a. *Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	
b. *Proyecciones de ejercicios posteriores (u)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)					Art. 5 y 18 de la LDF	
c. *Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 5 y 18 de la LDF	

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
d. *Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)*		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)					Art. 5 y 18 de la LDF	
e. *Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)*		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8					Art. 5 y 18 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo								
a. *Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
b. *Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
c. *Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)*		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 6 y 19 de la LDF	
d. *Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)*		Reporte Trim. y Cuenta Pública					Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales								
a. *Remuneraciones de los servidores públicos (cc)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
b. *Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)*		Proyecto de Presupuesto					Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición								
a. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)*		Cuenta Pública / Formato 5			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
c. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)*		Cuenta Pública			0.00	Pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. *Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)*					0.00	Pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 **Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
2 **Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 **Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (ll)**		Página de internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 **Obligaciones a Corto Plazo**								
a. *Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)*					338,800.68.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b. *Obligaciones a Corto Plazo (nn)*					0.00	Pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo Relación de cuentas bancarias productivas específicas. Período 2025		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de la Cuenta

No Aplica

Nota: Sólo información de cuentas bancarias del ejercicio fiscal correspondiente.

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable al Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, ya que este Ente Público no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

https://institutoderegularizacion.cancun.gob.mx/uploads/87/11/Reporte%20Bienes%20Patrimoniales.pdf

RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN).

No Aplica

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo Ingresos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2025 (Cifras en Pesos)		
Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Aportación #1	0.00	0.0%
Aportación #2	0.00	0.0%
Aportación #3	0.00	0.0%
Aportación #4	0.00	0.0%
Aportación #5	0.00	0.0%
Aportación #6	0.00	0.0%
TOTAL	0.00	0.0%

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Gastos por Aportaciones Especiales Federales*
Ejercicio 2025
(Cifras en Pesos)

Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Aportación #1	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #2	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #3	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #4	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #5	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportación #6	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

No Aplica

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2025, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo Estado presupuestario de Ingresos y Egresos Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 (Cifras en Pesos)	
Concepto	**2025**
Ingresos	
Impuestos	0.00
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00
Derechos	0.00
Productos	0.00
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por ventas de bienes y prestación de servicios	0.01
Participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,646,678.00
Endeudamiento interno	0.00
Suma de ingresos	**5,646,678.01**
Servicios personales	0.00
Materiales y suministros	924,035.94
Servicios generales	962,150.86
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	1,586,574.68
Inversión pública	0.00
Inversiones financieras y otras provisiones	0.00
Participaciones y aportaciones	0.00
Deuda pública	0.00
Suma de egresos	**3,472,761.48**
Superávit/Déficit del ejercicio	**2,173,916.53**

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

El año 2025 fue el ejercicio de creación del Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, por lo que no hay información del año 2024 con que comparar los importes, por tanto, no es aplicable llenar la columna de variación real.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Productos[1]	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Aprovechamientos[2]	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	0.00	0.00	0.01	0.01	0.0%	
Participaciones, Aportaciones, convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Y pensiones y Jubilaciones	0.00	5,646,678.00	5,646,678.00	0.00	0.0%	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Total	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**0.01**	**0.0%**	

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico de Ingresos
CON BASE EN RECAUDADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Ingreso estimado		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aprovechamientos[2]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**0.01**	**0.0%**	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Productos[1]	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos[3]	0.00	0.00	0.01	0.01	0.0%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0.00	5,646,678.00	5,646,678.00	0.00	0.0%	
Ingresos derivados de financiamiento	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Total	**0.00**	**5,646,678.00**	**5,646,678.01**	**0.01**	**0.0%**	

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

El año 2025 fue el ejercicio de creación del Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo, por lo que no hay información del año 2024 con que comparar los importes, por tanto, no es aplicable llenar la columna de variación real.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto al Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Materiales y Suministros	**0.00**	**2,111,255.00**	**924,035.94**	**-1,187,219.06**	**-56.2%**	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	1,046,255.00	540,437.20	-505,817.80	-48.3%	
Alimentos y Utensilios	0.00	90,000.00	52,433.83	-37,566.17	-41.7%	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	430,000.00	73,865.38	-356,134.62	-82.8%	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	400,000.00	200,000.00	-200,000.00	-50.0%	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	55,000.00	49,073.00	-5,927.00	-10.8%	
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	90,000.00	8,226.53	-81,773.47	-90.9%	
Servicios Generales	**0.00**	**1,510,800.00**	**962,150.86**	**-548,649.14**	**-36.3%**	
Servicios Básicos	0.00	174,800.00	72,864.36	-101,935.64	-58.3%	
Servicios de Arrendamiento	0.00	722,000.00	573,135.90	-148,864.10	-20.6%	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	77,500.00	24,360.00	-53,140.00	-68.6%	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	52,000.00	10,936.48	-41,063.52	-79.0%	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	285,000.00	235,401.86	-49,598.14	-17.4%	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	53,000.00	17,376.80	-35,623.20	-67.2%	
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	80,000.00	28,075.46	-51,924.54	-64.9%	
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otros Servicios Generales	0.00	66,500.00	0.00	-66,500.00	-100.0%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**149,623.00**	**0.00**	**-149,623.00**	**-100.0%**	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.0%	
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Ayudas Sociales	0.00	49,623.00	0.00	-49,623.00	-100.0%	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**0.00**	**1,875,000.00**	**1,586,574.68**	**-288,425.32**	**-15.4%**	
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	980,000.00	917,243.48	-62,756.52	-6.4%	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	35,000.00	34,331.20	-668.80	-1.9%	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	700,000.00	550,000.00	-150,000.00	-21.4%	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Activos Intangibles	0.00	160,000.00	85,000.00	-75,000.00	-46.9%	
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Previsiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Materiales y Suministros	**0.00**	**2,111,255.00**	**924,035.94**	**-1,187,219.06**	**-56.2%**	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0.00	1,046,255.00	540,437.20	-505,817.80	-48.3%	
Alimentos y Utensilios	0.00	90,000.00	52,433.83	-37,566.17	-41.7%	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0.00	430,000.00	73,865.38	-356,134.62	-82.8%	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0.00	400,000.00	200,000.00	-200,000.00	-50.0%	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	55,000.00	49,073.00	-5,927.00	-10.8%	
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0.00	90,000.00	8,226.53	-81,773.47	-90.9%	
Servicios Generales	**0.00**	**1,510,800.00**	**962,150.86**	**-548,649.14**	**-36.3%**	
Servicios Básicos	0.00	174,800.00	72,864.36	-101,935.64	-58.3%	
Servicios de Arrendamiento	0.00	722,000.00	573,135.90	-148,864.10	-20.6%	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0.00	77,500.00	24,360.00	-53,140.00	-68.6%	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0.00	52,000.00	10,936.48	-41,063.52	-79.0%	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	285,000.00	235,401.86	-49,598.14	-17.4%	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0.00	53,000.00	17,376.80	-35,623.20	-67.2%	
Servicios de Traslado y Viáticos	0.00	80,000.00	28,075.46	-51,924.54	-64.9%	
Servicios Oficiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otros Servicios Generales	0.00	66,500.00	0.00	-66,500.00	-100.0%	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0.00**	**149,623.00**	**0.00**	**-149,623.00**	**-100.0%**	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.0%	
Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Ayudas Sociales	0.00	49,623.00	0.00	-49,623.00	-100.0%	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**0.00**	**1,875,000.00**	**1,586,574.68**	**-288,425.32**	**-15.4%**	
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	980,000.00	917,243.48	-62,756.52	-6.4%	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0.00	35,000.00	34,331.20	-668.80	-1.9%	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	700,000.00	550,000.00	-150,000.00	-21.4%	
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Activos Intangibles	0.00	160,000.00	85,000.00	-75,000.00	-46.9%	
Inversión Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Participaciones y Aportaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Deuda Pública	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gasto Corriente	0.00	3,771,678.00	1,886,186.80	-1,885,491.20	-50.0%	
Gasto de Capital	0.00	1,875,000.00	1,586,574.68	-288,425.32	-15.4%	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gasto Corriente	0.00	3,771,678.00	1,886,186.80	-1,885,491.20	-50.0%	
Gasto de Capital	0.00	1,875,000.00	1,586,574.68	-288,425.32	-15.4%	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección General	0.00	4,537,878.00	2,653,684.74	-1,884,193.26	-41.52%	
Unidad Administrativa	0.00	1,108,800.00	819,076.74	-289,723.26	-26.13%	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.50%**	

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Servicios Estatales de Salud
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Dirección General	0.00	4,537,878.00	2,653,684.74	-1,884,193.26	-41.52%	
Unidad Administrativa	0.00	1,108,800.00	819,076.74	-289,723.26	-26.13%	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.50%**	

* Factor de deflactación 1.042
Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Desarrollo Social	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	5,646,678.00	3,472,761.48	-2,173,916.52	-38.5%	
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gobierno	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Desarrollo Social	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	5,646,678.00	3,472,761.48	-2,173,916.52	-38.5%	
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Educación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Desarrollo Económico	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN DEVENGADO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Desempeño de las Funciones	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	
Prestación de Servicios Públicos	0.00	5,646,678.00	3,472,761.48	-2,173,916.52	-38.5%	
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.

Instituto de Regularización y Vivienda del Municipio de Benito Juárez, Quintana Roo
Gasto por Categoría Programática
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO
Ejercicio 2025 comparativo con 2024
(Cifras en Pesos)

Capítulo/Concepto	2024	2025		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2025		Variación Real*
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Desempeño de las Funciones	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	
Prestación de Servicios Públicos	0.00	5,646,678.00	3,472,761.48	-2,173,916.52	-38.5%	
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Administrativos y de Apoyo	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Compromisos	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Obligaciones	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0%	
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.0%**	
Total del Egreso	**0.00**	**5,646,678.00**	**3,472,761.48**	**-2,173,916.52**	**-38.5%**	

* Factor de deflactación 1.042

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor del Estado de Quintana Roo.