



Información Contable

CUENTA PÚBLICA ANUAL
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

2022

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>	9,659,951	6,503,306	<i>Gastos de Funcionamiento</i>	11,504,886	9,439,603
Impuestos	-	-	Servicios Personales	9,621,645	8,394,210
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	668,271	206,573
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	1,214,970	838,820
Derechos	-	-			
Productos	-	-	<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>	-	-
Aprovechamientos	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	9,659,951	6,503,306	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
			Subsidios y Subvenciones	-	-
<i>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</i>	2,970,491	2,000,000	Ayudas Sociales	-	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,970,491	2,000,000	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	-	-
			<i>Participaciones y Aportaciones</i>	-	-
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	243	16,906	Participaciones	-	-
Ingresos Financieros	243	16,906	Aportaciones	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Convenios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-			
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	12,630,685	8,520,212	<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>	387,841	497,967
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	387,841	497,967
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			<i>Inversión Pública</i>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	11,892,727	9,937,570
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	737,958	(1,417,358)

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

CONCEPTO	Año 2022	2021	CONCEPTO	Año 2022	2021
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	1,759,305	189,689	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,296,508	3,011,556
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,933	10,510	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Titulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	259,408	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	1,781,238	459,607	Total de Pasivos Circulantes	3,296,508	3,011,556
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	43,851	367	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,949,372	3,244,888	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,975,908	2,911,243	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	102,979	102,979	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,076,398)	(1,984,072)	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	2,200	2,200			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	3,997,912	4,277,605	Total del Pasivo	3,296,508	3,011,556
Total del Activo	5,779,150	4,737,212	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</i>	2,004,151	2,004,151
			Aportaciones	2,004,151	2,004,151
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	478,491	(278,495)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	737,958	(1,417,358)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(259,467)	(4,553,859)
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,692,722
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	2,482,642	1,725,656
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	5,779,150	4,737,212

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

CONCEPTO	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021	CONCEPTO	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	1,759,305	189,689	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,296,508	3,011,556
Efectivo	27,561	35,459	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,024,733	-
Bancos/Tesorería	1,731,744	152,332	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	36,195	-
Bancos/Dependencias y Otros	-	-	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	1,898	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	-	-
Fondos con Afectación Específica	-	-	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Admón.	-	-	Int., Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Púb. por Pagar a Corto Plazo	-	-
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	617,983	394,316
			Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,933	10,510	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,617,597	2,617,240
Inversiones Financieras de Corto Plazo	21,933	10,510			
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-	-	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	-	-
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	-	-	Documentos con Contratistas por Obras Púb. por Pagar a Corto Plazo	-	-
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	-	-	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	-	-			
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equiv. a Corto Plazo	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	-	-
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes y Prest. de Serv. a Corto Plazo	-	-			
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Inm. y Muebles a Corto Plazo	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Ant. a Proveedores por Adq. de Bienes Intangibles a Corto Plazo	-	-			
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	-	-	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
			Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Inventario de Mercancías para Venta	-	-			
Inventario de Mercancías Terminadas	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.	-	-
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	-	-	Fondos en Garantía a Corto Plazo	-	-
Inventario de Materias Primas, Mat. y Suministros para Producción	-	-	Fondos en Administración a Corto Plazo	-	-
Bienes en Tránsito	-	-	Fondos Contingentes a Corto Plazo	-	-
			Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	259,408	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
			Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-			
Est. para Ctas. Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equiv.	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Estimación por Deterioro de Inventarios	-	-	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	-	-
			Provisión para Contingencias a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Otras Provisiones a Corto Plazo	-	-
Valores en Garantía	-	-			
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Bienes Deriv. de Embargos, Decom., Aseguramientos y Dación en Pago	-	-	Ingresos por Clasificar	-	-
Adquisición con Fondos de Terceros	-	-	Recaudación por Participar	-	-
			Otros Pasivos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	1,781,238	459,607	Total de Pasivos Circulantes	3,296,508	3,011,556

CONCEPTO	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021	CONCEPTO	31 de diciembre 2022	31 de diciembre 2021
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	43,851	367	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Const. en Proceso	2,949,372	3,244,888	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	2,975,908	2,911,243	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	102,979	102,979	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Admón. a L.P.	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,076,398)	(1,984,072)	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	2,200	2,200	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	3,296,508	3,011,556
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	3,997,912	4,277,605	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	2,004,151	2,004,151
			Aportaciones	2,004,151	2,004,151
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública / Patrimonio Generado	478,491	(278,495)
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	737,958	(1,417,358)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(259,467)	(4,553,859)
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,692,722
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	2,482,642	1,725,656
Total del Activo	5,779,150	4,737,212	Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	5,779,150	4,737,212

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	647,250	1,689,188	PASIVO	284,952	-
<i>Activo Circulante</i>	259,408	1,581,039	<i>Pasivo Circulante</i>	284,952	-
Efectivo y Equivalentes	-	1,569,616	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	284,952	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	11,423	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	259,408	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a C. P.	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<i>Activo No Circulante</i>	387,842	108,149	<i>Pasivo No Circulante</i>	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	43,484	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso	295,516	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	64,665	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fdos. y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a L. P.	-	-
Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes	92,326	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	6,449,708	5,692,722
			<i>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</i>	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<i>Hacienda Pública / Patrimonio Generado</i>	6,449,708	5,692,722
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,155,316	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,294,392	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,692,722
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio</i>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1 + 2 - 3)	(4 - 1)
ACTIVO	4,737,212	34,955,967	33,914,029	5,779,150	1,041,938
<i>Activo Circulante</i>	<i>459,607</i>	<i>34,733,833</i>	<i>33,412,202</i>	<i>1,781,238</i>	<i>1,321,631</i>
Efectivo y Equivalentes	189,689	21,323,614	19,753,998	1,759,305	1,569,616
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,510	13,061,777	13,050,354	21,933	11,423
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	259,408	348,442	607,850	-	(259,408)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<i>Activo No Circulante</i>	<i>4,277,605</i>	<i>222,134</i>	<i>501,827</i>	<i>3,997,912</i>	<i>(279,693)</i>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	367	157,469	113,985	43,851	43,484
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Constr. en Proceso	3,244,888	-	295,516	2,949,372	(295,516)
Bienes Muebles	2,911,243	64,665	-	2,975,908	64,665
Activos Intangibles	102,979	-	-	102,979	-
Depreciación, Deterioro y Amort. Acumulada de Bienes	(1,984,072)	-	92,326	(2,076,398)	(92,326)
Activos Diferidos	2,200	-	-	2,200	-
Est. por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

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	Pesos		-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa	Pesos		-	-
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			-	-
Largo Plazo				
Deuda Interna	Pesos		-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa	Pesos		-	-
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			-	-
Otros Pasivos			3,011,556	3,296,508
Total Deuda y Otros Pasivos			3,011,556	3,296,508

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

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de Diciembre de 2021	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	-
Instituciones de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
Largo Plazo	-	-	-	-	-	-	-
Instituciones de Crédito	-	-	-	-	-	-	-
Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-
Arrendamientos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
Otros Pasivos	3,011,556	-	-	-	3,296,508	-	-
Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	3,011,556	-	-	-	3,296,508	-	-
Deuda Contingente¹ (Informativo)	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente 1	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente 2	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Contingente xx	-	-	-	-	-	-	-
Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero ²	-	-	-	-	-	-	-
Instrumento Bono Cupón Cero 1	-	-	-	-	-	-	-
Instrumento Bono Cupón Cero 2	-	-	-	-	-	-	-
Instrumento Bono Cupón Cero 3	-	-	-	-	-	-	-

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.

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

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	-	-	-	-	-
Crédito 1	-	-	-	-	-
Crédito 2	-	-	-	-	-
Crédito xx	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al 31 de diciembre de 2022	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de diciembre de 2022	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de diciembre de 2022
Asociaciones Público Privadas (APP's)				-		-	-	-	-	-
APP 1				-		-	-	-	-	-
APP 2				-		-	-	-	-	-
APP 3				-		-	-	-	-	-
APP xx				-		-	-	-	-	-
Otros Instrumentos				-		-	-	-	-	-
Otro Instrumento 1				-		-	-	-	-	-
Otro Instrumento 2				-		-	-	-	-	-
Otro Instrumento 3				-		-	-	-	-	-
Otro Instrumento xx				-		-	-	-	-	-
Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento				-		-	-	-	-	-

NO APLICA

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2021	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Aportaciones	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021	-	1,138,863	(1,417,358)	-	(278,495)
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	(1,417,358)	-	(1,417,358)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(4,553,859)	-	-	(4,553,859)
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,692,722	-	-	5,692,722
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	2,004,151	1,138,863	(1,417,358)	-	1,725,656
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	-	4,294,392	(3,537,406)	-	756,986
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	737,958	-	737,958
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	4,294,392	1,417,358	-	5,711,750
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	(5,692,722)	-	(5,692,722)
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	2,004,151	5,433,255	(4,954,764)	-	2,482,642

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

Concepto	2022	2021	Concepto	2022	2021
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
<i>Origen</i>	12,630,685	8,520,212	<i>Origen</i>	5,925,282	6,156,131
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,949,373	3,244,888
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	2,975,909	2,911,243
Contribuciones de Mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Derechos	-	-			
Productos	-	-	<i>Aplicación</i>	5,093,624	5,002,280
Aprovechamientos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,949,373	3,244,888
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	9,659,951	6,503,306	Bienes Muebles	2,144,251	1,757,392
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,970,491	2,000,000			
Otros Orígenes de Operación	243	16,906	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	831,658	1,153,851
			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
<i>Aplicación</i>	11,892,727	9,937,570	<i>Origen</i>	-	-
Servicios Personales	9,621,645	8,394,210	Endeudamiento Neto	-	-
Materiales y Suministros	668,271	206,573	Interno	-	-
Servicios Generales	1,214,970	838,820	Externo	-	-
Transf. Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	<i>Aplicación</i>	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transf. a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<i>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</i>	1,569,616	(263,507)
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	387,841	497,967	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	189,689	453,196
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	737,958	(1,417,358)	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	1,759,305	189,689

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

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA ENERO-DICIEMBRE 2022

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, Fracción I, Inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación con el Informe sobre Pasivos Contingentes, los cuales, según concepto del Consejo de Armonización contable “CONAC”, un pasivo contingente es:

a) Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso, por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad; o bien.

b) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:

(i) no es probable que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien

(ii) el importe de la obligación no pueda ser medido con la suficiente fiabilidad.

En otros términos, los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales, por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”

Por lo anterior y a fin de dar cumplimiento a este informe, El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda integra el presente informe de Pasivo Contingentes, por el periodo de Enero -DICIEMBRE 2022 a las Notas a los Estados Financieros de este organismo, a fin de que las unidades responsables del gasto consideren estas cifras en sus registros:

Concepto	Concepto del Pasivo Contingente	Importe	Importe Total del Pasivo Contingente
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda			
Prestaciones			
Felipe De Jesús Álvarez Ramirez	Prima de Antigüedad	68,764.25	
Abraham Reyes Gómez	Prima de Antigüedad	58,910.54	
Margarita Enríquez Morales	Prima de Antigüedad	68,764.25	
Clemente Ortiz López	Prima de Antigüedad	58,910.54	
Rosa Elia Espinoza Gómez	Prima de Antigüedad	173,216.25	
Odilia García Villalobos	Prima de Antigüedad	81,186.71	
Rosa Galaviz Munguía	Prima de Antigüedad	173,216.25	
Total, Prestaciones			682,968.80
Laudos			
Felipe De Jesús Álvarez Ramirez	Laudos	19,646.93	
Abraham Reyes Gómez	Laudos	16,831.58	
Margarita Enríquez Morales	Laudos	19,646.93	

"2022, Año de Ricardo Flores Magón"

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Clemente Ortiz López	Laudos	16,831.58	
Rosa Elia Espinoza Gómez	Laudos	41,571.90	
Odilia García Villalobos	Laudos	23,196.20	
Rosa Galaviz Munguía	Laudos	41,571.90	
Total, Laudo			179,297.03
Total, de Pasivos Contingentes			862,265.83

Nota: El importe reflejado en la columna "Saldo Pasivo Contingente" se refiere al adeudo pendiente de liquidar en ejercicios subsecuentes.

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

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

I. Notas A Los Estados Financieros

En lo concerniente a las Notas a los Estados Financieros, las características y tipos de notas que deberán acompañar a los estados financieros son las que se describen a continuación:

- a) **Notas de desglose;**
 - 1) **Contables**
 - 2) **Presupuestarios**
- b) **Notas de memoria (cuentas de orden); y**
- c) **Notas de gestión administrativa.**

Debido a lo anteriormente expuesto, para el debido cumplimiento a los preceptos normativos antes señalados, se emiten los estados financieros citados, así como las respectivas notas que los acompañan, elaborados conforme al formato, estructura y requerimientos técnicos establecidos por el CONAC, donde se muestra la situación financiera y el resultado de la gestión financiera y presupuestaria al **31 de diciembre de 2022**, del FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA.

a) Notas de desglose

1) Contables

Estado de Situación Financiera

ACTIVO	Notas	5,779,150.00	4,737,212.00
ACTIVO CIRCULANTE		1,781,238.00	459,606.00
Efectivo y Equivalentes		1,759,305.00	189,689.00
Efectivo	1	27,561.00	35,459.00
Bancos/Tesorería		1,731,744.00	152,332.00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)		-	1,898.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		21,933.00	10,509.00
Inversiones Financieras	2	21,933.00	10,509.00
Almacenes		-	259,408.00
Mat. Útiles y Equipo Menor de Oficina	3	-	24,847.00
Materiales, Útiles de Impresión y Reproducción		-	239.00
Materiales Estadísticos y Geográficos		-	59,970.00
Materiales, Útiles Equipo Menor Tecnología Inf.		-	99,249.00
Material Impreso e Información Digital		-	14,911.00
Material de Limpieza		-	37,005.00
Materiales y Útiles de Enseñanza		-	23,187.00
ACTIVO NO CIRCULANTE		3,997,912.00	4,277,606.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		43,851.00	367.00
Deudores Diversos a Largo Plazo	4	43,851.00	367.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		2,949,372.00	3,244,887.00
Terrenos	5	1,168,806.00	1,168,806.00
Gastos por Amortizar		8,210,349.00	2,076,081.00
Amortización Acumulada		- 6,429,783.00	-

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Bienes Muebles		2,975,908.00	2,911,243.00
Mobiliario y Equipo de Administración	6	1,018,599.00	980,668.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		119,834.00	119,834.00
Equipo de Transporte		182,931.00	182,931.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		1,654,544.00	1,627,810.00
Activos Intangibles		102,979.00	102,979.00
Software	7	100,479.00	100,479.00
Licencias		2,500.00	2,500.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		- 2,076,398.00	- 1,984,070.00
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	8	- 2,076,398.00	- 1,984,070.00
Amortización Acumulada de Activos Intangibles			
Activos Diferidos		2,200.00	2,200.00
Otros Activos Diferidos	9	2,200.00	2,200.00
PASIVO	-	3,296,508.00	3,011,558.00
PASIVO CIRCULANTE		3,296,508.00	3,011,558.00
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,296,508.00	3,011,558.00
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	10	1,024,733.00	-
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		36,195.00	-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo		-	394,316.00
Acreedores Diversos		-	2,589,016.00
Fonacot		-	9,078.00
Crédito Infonavit		-	241.00
Retención de Cuotas Sindicales		617,983.00	6,005.00
Pensión Alimenticia		-	12,902.00
Adeudos De Ejercicios Fiscales Anteriores		1,617,597.00	-
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	-	2,482,637.00	2,463,614.00
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		2,004,151.00	2,004,151.00
Aportaciones Del Gobierno Estatal	11	2,004,151.00	2,004,151.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		1,157,885.00	- 4,553,859.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	12		
Ejercicios Años Anteriores		2,094,739.00	- 3,617,009.00
Ejercicio 2001		2,337,323.00	2,337,323.00
Ejercicio 2002		2,357,336.00	2,357,336.00
Ejercicio 2003		128,752.00	128,752.00
Ejercicio 2004		224,965.00	224,965.00
Ejercicio 2005		626,766.00	626,766.00
Ejercicio 2006		347,849.00	347,849.00
Ejercicio 2007		1,369,118.00	1,369,118.00
Ejercicio 2008		1,708,065.00	1,708,065.00
Ejercicio 2009		104,572.00	104,572.00
Ejercicio 2010		- 2,354,935.00	- 2,354,935.00
Ejercicio 2011		- 2,303,201.00	- 2,303,201.00
Ejercicio 2012		- 1,052,976.00	- 1,052,976.00
Ejercicio 2013		- 340,923.00	- 340,923.00
Resultado del Ejercicio 2014		586,202.00	586,202.00
Resultado del Ejercicio 2015		920,129.00	920,129.00
Resultado de Ejercicio 2016		831,757.00	831,757.00
Resultado de Ejercicio 2017		- 1,013,387.00	- 1,013,387.00
Resultado de Ejercicio 2018		- 3,734,523.00	- 3,734,523.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Resultado de Ejercicio 2019		250,916.00	250,916.00
Resultado de Ejercicio 2020		- 1,930,659.00	- 1,930,659.00
Resultado de Ejercicio 2021	13	- 1,417,357.00	- 1,417,357.00
Resultado del Ejercicio 2022	14	737,958.00	737,958.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	15	-	5,692,721.00

Las Notas que se acompañan forman parte integral de los estados Financieros

Estado de Actividades

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		2022
		12,630,585.00
INGRESOS DE GESTIÓN		12,630,585.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		9,659,947.00
Admisión Adultos		6,072,831.00
Admisión Niños		542,566.00
Admisión Tarjeta Club		732.00
Admisión Descuento Convenio		49,036.00
Admisión Descuento Excursión		18,966.00
Admisión descuento Promociones		527,923.00
Admisión Descuento INAPAM		297,219.00
Alquiler Albergas Privadas		694,455.00
Alquiler Tinas De Hidromasaje		10,457.00
Alquiler Vestidores Familiares		480,781.00
Spa		38,793.00
Club Ranas		75,321.00
Renta de Barra y Bodega	15	64,828.00
Visita Vapor y Sauna		2,095.00
Club Acuático Shortfin Mako		55,269.00
Venta de Helados		41,379.00
Trajes de Baño y Artículos de Playa		46,552.00
Varias Rentas		690.00
Cafetería		90,517.00
Snacks y artículos de playa		2,414.00
Renta de Mesas y Sillas		473,378.00
Aportación Negocio del Sindicato Energía Eléctrica		14,655.00
Club Nutrias		23,778.00
Club Patos		35,312.00
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		2,970,491.00
Participaciones y Aportaciones		2,970,491.00
Aportaciones	16	2,970,491.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		147.00
Ingresos Financieros		147.00
HSBC Cta. 4041659079		119.00
Inversión Valores		7.00
Banamex 7011-6342349	17	15.00
Banamex 7011-6470568 Caja de Ahorro		6.00
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		11,893,551.00
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		11,505,711.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Servicios Personales		9,576,691.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente		4,113,634.00
Remuneraciones al Personal Administrativo	18	3,849,991.00
Remuneraciones al Personal Sindicalizado		263,643.00
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio		18,254.00
Remuneraciones Personal Carácter Trans. Sindicalizado	19	18,254.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales		1,546,220.00
REMUNERACIONES ADICIONALES AL PERSONAL ADMINISTRATIVO		1,511,922.00
Primas Por Años de Servicios Efec. y P	21	313,690.00
Primas de Vacaciones, Dominicales y Gratificaciones de Fin de Año		1,198,232.00
Remuneraciones Adicionales al Personal Sindicalizado		34,298.00
Primas de Vacaciones, Dominicales y Gratificaciones Fin de Año		17,439.00
Días Festivos		16,859.00
Seguridad Social		915,073.00
Seguridad Social Personal Administrativo	23	755,080.00
Seguridad Social al Personal Sindicalizado		159,993.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas		2,260,857.00
Otras Prestaciones Sociales Económicas Personal Admvo.	24	74,441.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas Pers. Sindicalizado		2,186,416.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos		645,859.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos		- 19,615.00
Previsión de Carácter Laboral, Económico y Seguridad Social	25	- 19,615.00
Previsiones Personal Sindicalizado		665,474.00
Vales de Despensa	26	635,098.00
Premio de Puntualidad		25,800.00
Aportación Caja de Ahorro		4,576.00
Impuestos Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral		76,794.00
Impuesto Sobre Nominas	27	76,794.00
Materiales y Suministros		665,660.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales		136,112.00
Materiales, Útiles y Equipos Menor de Oficina	28	39,333.00
Materiales y Útiles De Impresión y Reproducción		11,459.00
Material de Limpieza		85,320.00
Alimentos y Utensilios		457.00
Productos de Alimentos para Personas	29	457.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación		161,034.00
Productos Minerales no Metálicos	30	4,329.00
Cemento y Productos de Concreto		18,972.00
Cal, Yeso, y Productos de Yeso		138.00
Madera y Productos de Madera		698.00
Vidrio y Productos de Vidrio		331.00
Material Eléctrico y Electrónico		15,058.00
Artículos y Materiales para la Construcción		14,916.00
Materiales Complementarios		1,883.00
Otros Materiales y Artículos Const. y Reparación		104,709.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio		203,705.00
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	31	580.00
Medicinas y Productos Farmacéuticos		11,589.00
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos		10,886.00

"2022, Año de Ricardo Flores Magón"

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio		-
Fibras, Sintéticas ,Hules, Plásticos y Derivados		75,611.00
Otros Productos Químicos		105,039.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos		82,909.00
Combustible, Lubricantes y Aditivos Gastos	32	82,909.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos		38,227.00
Vestuario y Uniformes		37,008.00
Prendas de Seguridad y Protección Personal	33	933.00
Blancos y Otros Productos.		286.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores		43,217.00
Herramientas Menores		15,801.00
Refacciones y Accesorios Menores de Edificio		2,560.00
Refacciones, Accesorios menores de Equipo de Computo	34	6,909.00
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria Y otros		11,361.00
Refacciones y Accesorios Menores de Otros BIENES		6,586.00
Servicios Generales		1,263,360.00
Servicios Básicos		289,778.00
Energía Eléctrica		230,723.00
Gas	35	2,864.00
Agua		20.00
Telefonía Tradicional		30,818.00
Servicio de Acceso de Int. de Redes		25,353.00
Servicios de Arrendamiento		16,486.00
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración	36	11,638.00
Otros Arrendamientos		4,848.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios		153,944.00
Servicios Legales de Contabilidad de Auditoria	37	150,244.00
Servicios de Cons.Admon,Proceso Te		3,700.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		82,801.00
Servicio Financieros, Bancarios	38	82,801.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación		193,820.00
Cons. y Mantenimiento Menor de Inmueble		43,570.00
Instalación, Reparación Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	39	11,643.00
Instalaciones, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Computo		3,000.00
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos		87,298.00
Servicio de Limpieza y Manejo de Desechos		48,287.00
Servicio de Jardinería y Fumigación		22.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad		5,500.00
Difusión por Radio, TV, y Otros Medios de Venta	40	5,500.00
Servicios de Traslado y Viáticos		12,402.00
Pasajes Terrestres		1,898.00
Viáticos en el País	41	8,300.00
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje		2,204.00
Otros Servicios Generales		508,631.00
Impuestos y Derechos		499,563.00
Impuestos y Derechos de Importación	42	6,654.00
Otros Servicios Generales		2,414.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		387,840.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,		387,840.00
Depreciación de Bienes Inmuebles		295,515.00
Remodelación Chapoteadero		5,020.00
Albercas Privadas		38,005.00
Edificio Principal		30,885.00
Rehabilitación tubo de desfogue		9,046.00
Terraza Principal		31,162.00
Reparación Alberca Principal		97,798.00
Muro de Contención los Sabinos		35,060.00
Planta Baja	43	12,276.00
Sanitarios		630.00
Cancha de Futbol		122.00
Sauna y Vapor		18,036.00
Sistema de Riego por Aspersión		1,997.00
Andadores		4,085.00
Escalera de Entrada Principal		10,828.00
Spa		566.00
Depreciación de Infraestructura		72,825.00
Equipo de Computo		3,793.00
Mobiliario y Equipo de Oficina	44	13,112.00
Maquinaria y Equipo de Herramienta		55,920.00
Depreciación de Bienes Muebles		14,277.00
Equipo de Oficina	45	1,023.00
Cámaras Fotográficas y de Video		-
Maquinaria Herramienta y Mobiliario		12,798.00
Equipo de Radiocomunicación		456.00
Amortización de Activos Intangibles		5,223.00
Activos intangibles	46	5,223.00
Ahorro y Desahorro del ejercicio		737,034.00

Activo

Activo circulante

Nota 1 Efectivo y equivalente:

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda cuenta al 31 de diciembre del 2022 con un saldo de \$27,561.00 (Veintisiete mil quinientos sesenta y uno pesos 00/100 M.N.) que forma parte del disponible en la cuenta de efectivo, se encuentra al resguardo de la C. Elidía Ramirez Morales y Marcelino Espinoza Gómez. El recurso se destina para efectuar las operaciones de cobro en el punto de venta en la taquilla, compras e imprevistos que se presentan en la operación diaria.

Efectivo y Equivalentes				
Efectivo				
Rosa Galaviz Munguía (vales)	-40.00	40.00	-	-
Marcelino Espinoza Gómez	10,000.00	-	10,000.00	-
Elidia Ramirez Morales	9,499.00	398.00	8,368.00	1,529.00
Marco Jazel Lino Ramirez (vales)	-	37,660.00	37,660.00	-

Alondra Lizeth Reyes Jaime	16,000.00	-	16,000.00	-
Aida Rodríguez Meza	-	90,047.00	80,015.00	10,032.00
Verónica Cortes Solís	-	16,000.00	-	16,000.00
Total	35,459.00	144,145.00	152,043.00	27,561.00

Bancos e Inversiones

El pasado 13 de Mayo de la presenta anualidad, las cuentas abiertas a nombre del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda en el Banco Nacional de México S.A. 7011-6342349, 7011-5786146 y 161284765, se encuentran congeladas a nivel 2 respecto, mismo que no fue notificado legalmente al Fideicomiso Balneario Agua mediante vía legal, el cual al 31 de Diciembre de permanecer dentro de las cuentas bancarias de la institución de crédito Banamex, saldo que será dispuesto por el Fideicomiso cuando salga la orden de pago autorizada por la Institución Bancaria. Derivado de lo anterior este Organismo se vio obligado a la necesidad de crear un contrato de apertura de cuentas bancarias con la Institución de Banca y Crédito Banorte el pasado 21 de mayo.

Dentro de los registros de este organismo existe una **Cuenta denominada Caja de Ahorro**, que se integra por las aportaciones realizadas por el patrón y los trabajadores, en donde la empresa se hace responsable de su administración y esta se entregará a los trabajadores dentro de los primeros 15 días del mes de enero de cada año, lo anterior con fundamento en la cláusula **Vigesimoquinta del** Contrato Colectivo con el Sindicato de Empleados y Trabajadores del Balneario Agua Hedionda.

En la cuenta de inversiones temporales, contrato 161284765, se expresa el recurso invertido en mesa de dinero y del cual se dispone de acuerdo con las necesidades del fideicomiso.

Efectivo y Equivalentes				
Bancos y Tesorería				
Banorte Sindicato 1190592153	-	66,323.00	-	66,323.00
Banorte Apoyos 2022 1213716344	-	1,653,400.00	-	1,653,400.00
Banamex 7011-6342349	10,109.00	4,292,429.00	4,305,038.00	-2,500.00
Banamex 7011-5786146	33,495.00	5,628,589.00	5,652,832.00	9,251.00
Banamex Caja de ahorro 7011-6470568	108,729.00	37,301.00	146,027.00	3.00
BANAMEX 7012695906 Proyecto Turístico	-	-	-	-
Banorte Ingresos 119526813	-	4,555,144.00	4,542,598.00	12,547.00
Banorte Egresos 1190584608	-	4,946,174.00	4,953,454.00	-7,279.00
Total	152,333.00	21,179,360.00	19,599,949.00	1,731,745.00

Efectivo y Equivalentes				
Inversiones Temporales				
Inversión En Valores Contrato 161284765	1,898.00	109.00	2,007.00	-
Total	1,898.00	109.00	2,007.00	-

Nota 2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

EL saldo de \$21,934.00 (Veintiuno mil novecientos treinta y cuatro un pesos 00/100 M.N) se integra por las contribuciones a favor, tales como derechos por cobrar, subsidio al empleo, IVA pendiente de acreditar, IVA a favor e ISR a favor.

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes				
Ariza Moranchel Miguel Ángel	-	43.00	43.00	-
Flores Ariza Francisco Javier	-	97.00	97.00	-
Iva Acreditable	-	177,045.00	177,045.00	-
Derechos por Cobrar	841.00	12,702,418.00	12,702,418.00	841.00
Subsidio al empleo	394.00	2,218.00	3,886.00	-1,274.00
Iva Pendiente de Acreditar	7,544.00	177,832.00	166,865.00	18,511.00
Iva a Favor	1,127.00	-	-	1,127.00
I.S.R a favor	604.00	-	-	604.00
Impuestos a Favor IVA	-	2,125.00	-	2,125.00
Total	10,510.00	13,061,778.00	13,050,354.00	21,934.00

Nota 3 Almacenes

Bienes Disponibles para su Transformación o consumo (Almacén)

Almacén

Los materiales y suministros que se adquieren se encuentran en resguardo en el almacén, estos materiales y suministros son utilizados para dar mantenimiento a las instalaciones, se refleja un saldo constituido como se muestra a continuación.

Almacenes				
Mat. Útiles y Equipo Menor de Oficina	6,377.00	32,957.00	39,333.00	-
Materiales, Útiles de Impresión y Reproducción	1,049.00	10,409.00	11,459.00	-
Material de Limpieza	17,421.00	67,898.00	85,320.00	-
Alimentos	239.00	217.00	457.00	-
Cemento y Productos de Concreto	3,052.00	15,920.00	18,972.00	-
Cal, Yeso Y Productos de Yeso	138.00	-	138.00	-
Maderas y productos de Madera	698.00	-	698.00	-
Vidrio y Productos de Vidrio	331.00	-	331.00	-
Material Eléctrico y Electrónico	15,033.00	25.00	15,058.00	-
Art. Metálicos para Construcción	14,076.00	840.00	14,916.00	-
Materiales Complementarios	554.00	155.00	709.00	-
Otros Materiales y Artículos de Const. y Reparación	21,759.00	82,950.00	104,709.00	-
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	580.00	-	580.00	-
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1,856.00	1,775.00	3,631.00	-
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	3,076.00	7,810.00	10,886.00	-
Materiales Accesorios y Suministros de Laboratorio	-	-	-	-
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	74,555.00	1,056.00	75,611.00	-
Otros Productos Químicos	19,182.00	85,857.00	105,039.00	-
Combustible, Lubricantes y Aditivos	14,911.00	32,385.00	47,296.00	-
Vestuario y Uniformes	36,072.00	936.00	37,008.00	-
Prendas de Seguridad Protección Personal	933.00	-	933.00	-

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Herramientas Menores	8,293.00	-	8,293.00	-
Refacciones y Accesorios Menor de Edificio	1,310.00	1,250.00	2,560.00	-
Refacciones y Accesorios Mantenimiento Equipo de Computo	5,984.00	924.00	6,909.00	-
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	-63.00	-	-63.00	-
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	7,570.00	3,791.00	11,361.00	-
Refacciones, Accesorios Menor otros Bienes Muebles	94.00	5,612.00	5,706.00	-
Total	255,080.00	352,767.00	607,850.00	-

Activo No Circulante

Nota 4 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Esta cuenta representa la exigibilidad que tiene el fideicomiso de recibir efectivo en un tiempo estimado mayor a tres meses, el cual se clasifica para Largo Plazo, esta cuenta se integra de la siguiente manera:

Activo No Circulante				
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo				
Rosa Galaviz Munguía	368.00	-	-	368.00
Marco Jazel Lino Ramirez	-1.00	-	-1.00	-
Sindicato de Empleados y Trabajadores del Balneario Agua Hedionda	-	155,000.00	111,517.00	43,483.00
Karla Anahí Ortega Ramirez	-	2,469.00	2,469.00	-
Total	367.00	157,469.00	113,985.00	43,851.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 5 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

La cuenta de Terrenos tiene un saldo contable de \$1,168,806.00 (Un millón ciento sesenta y ocho mil ochocientos seis pesos 00/100 M.N.) y el rubro de Infraestructura corresponde a amortizaciones y mejoras que se hicieron en las instalaciones del balneario tales como:

- Cancha de Futbol con pasto sintético.
- Instalación de baños de vapor y sauna.
- Instalación de Sistema de riego por aspersión.
- Instalación de una pista de jogging
- Mejoramiento de pisos de áreas grises.
- Mejoramiento de entrada principal
- Equipamiento Spa
- Mejoramiento en Albercas Familiares
- Mejoramiento en Baños para discapacitados
- Equipamiento para gimnasio
- Adaptación para instalar una Turbina Generador de energía eléctrica.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	3,244,888.00	-	139,253.00	3,105,635.00
Terrenos	1,168,806.00	-	-	1,168,806.00
Infraestructura	2,076,081.00	-	139,253.00	1,936,829.00

En los Estados Financieros no se presentan valores del Edificio.

Se solicitó a la Comisión de Avalúos de Bienes del Estado de Morelos (C.A.B.E.), emitir el avalúo que contenga los datos reales actualizados de las instalaciones del Balneario Agua Hedionda:

Avalúo de Terrenos y construcción	Valor Comercial
Albercas Privadas	\$6,598,283.50 (Seis millones quinientos noventa y ocho mil doscientos ochenta y tres pesos 50/100 M.N.)
Balneario Agua Hedionda	\$65,342,971.84 (Sesenta y cinco millones trescientos cuarenta y dos mil novecientos setenta y uno pesos 84/100 M.N.)

Activo No Circulante				
Bienes Muebles				
Mobiliario y Equipo de Administración	980,668.00	37,931.00	-	1,018,599.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	119,834.00	-	-	119,834.00
Equipo de Transporte	182,931.00	-	-	182,931.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,627,810.00	26,734.00	-	1,654,544.00
Total	2,911,243.00	64,665.00	-	2,975,908.00

Nota 7 Activos Intangibles

La integración del rubro de Activos Intangibles es como a continuación se refleja:

Activo No Circulante				
Activos Intangibles				
Software	100,479.00	-	-	100,479.00
Licencias	2,500.00	-	-	2,500.00
Total	102,979.00	-	-	102,979.00

Nota 8 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

De conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), los bienes muebles, se deprecian aplicando el método de depreciación en línea recta; considerando la vida útil de los bienes muebles.

Al 31 de diciembre de 2022, los bienes muebles tienen un saldo acumulado de depreciación por la cantidad de \$-2,076,397.00 (dos millones setenta y seis mil trescientos noventa y siete pesos 00/100 M.N.).

Activo No Circulante				
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes				
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	- 1,984,072.00	-	87,102.00	- 2,071,174.00
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-	-	5,223.00	- 5,223.00
Total	- 1,984,072.00	-	92,325.00	- 2,076,397.00

A partir del 1 de enero del año 2015, se estima la vida útil de los bienes de conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011, para la estimación de la vida útil de un bien se aplica el criterio establecido en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación".

Estimación y deterioros

Cuando se dé el supuesto dependiendo de la causa del deterioro se procederá conforme lo señale la normatividad correspondiente, cuando el deterioro es por causa del uso normal se levanta un acta circunstanciada en el cual interviene el órgano interno de control y el titular de la dirección general del Fideicomiso.

Nota 9 Otros activos

El saldo que se presenta en el rubro de activo diferido, por \$2,200.00 (Dos mil doscientos pesos 00/100 M.N.), corresponde al depósito de tarjetas para el pago de peaje en autopistas.

Nota 10 Pasivo:

Cuentas Por Pagar A Corto Plazo Al 31 de diciembre de 2022.

Cuentas por pagar a corto plazo

A continuación, se presenta la integración del saldo por pagar menor a 365 días, presentando el saldo del Pasivo por Pagar a corto plazo:

Pasivo a Corto Plazo				
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo				
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	-	6,457,467.00	6,723,064.00	-265,597.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	-	800,008.00	1,480,560.00	-680,552.00
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	-	294,751.00	373,334.00	-78,583.00
Acreedores Diversos	-	243,729.00	281,459.00	-37,730.00
10% ISR Retenido	-1,678.00	1,678.00	23.00	-23.00
10.66 Iva Retenido	-1,791.00	9,121.00	11,625.00	-4,295.00
Retención ISR Salarios	-124,269.00	407,217.00	431,804.00	-148,855.00
IMSS	-	625,120.00	733,475.00	-108,355.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Impuestos Sobre Nómina y Otros que Deriven de una Relación Laboral por Pagar a CP	-25,649.00	113,673.00	126,390.00	-38,366.00
Afore	-	106,813.00	106,813.00	-
Infonavit	-	140,112.00	156,342.00	-16,230.00
Iva x Pagar	-33,837.00	160,300.00	302,922.00	-176,460.00
Iva Traslado	-	338,531.00	338,526.00	5.00
CNA	-19.00	-	-19.00	-
Impuesto 2.5% sobre explotación Balneario	-17,874.00	199,610.00	205,445.00	-23,708.00
IMSS por pagar	-189,199.00	189,199.00	100,975.00	-100,975.00
ISR Retenido RESICO	-	815.00	1,534.00	-719.00
Impuestos retenidos bancos	-	-	3.00	-3.00
Proveedores	-2,589,009.00	5,207,829.00	4,170,564.00	-1,551,747.00
Fonacot	-9,078.00	112,786.00	111,587.00	-7,879.00
Crédito Infonavit	-241.00	-	3,579.00	-3,820.00
Retención de Cuotas Sindicales	-6,005.00	23,416.00	41,892.00	-24,480.00
Pensión Alimenticia	-12,902.00	49,129.00	62,029.00	-25,802.00
Adeudos De Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	6,966.00	-6,966.00
Total	-3,011,551.00	15,481,304.00	15,770,892.00	-3,301,140.00

Nota 11 PATRIMONIO

Al cierre del 4to trimestre del ejercicio 2022, el Patrimonio es por \$2,482,642.00 (Dos millones seiscientos cuarenta y dos mil seiscientos cuarenta y dos pesos 00/100 M.N), el cual se encuentra totalmente suscrito y aportado en la constitución de este fideicomiso, integrándose de la siguiente forma:

Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido				
Contribuido				
Aportaciones	-2,004,151.00	-	-	-2,004,151.00
Total	-2,004,151.00	-	-	-2,004,151.00

Nota 12 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido				
Generado				
Ejercicios Años Anteriores	3,617,004.00	-	5,712,895.00	- 2,095,891.00
Ejercicio 2001	- 2,337,323.00	-	-	- 2,337,323.00
Ejercicio 2002	- 2,357,336.00	-	-	- 2,357,336.00
Ejercicio 2003	- 128,752.00	-	-	- 128,752.00
Ejercicio 2004	- 224,965.00	-	-	- 224,965.00
Ejercicio 2005	- 626,766.00	-	-	- 626,766.00
Ejercicio 2006	- 347,849.00	-	-	- 347,849.00
Ejercicio 2007	- 1,369,118.00	-	-	- 1,369,118.00
Ejercicio 2008	- 1,708,065.00	-	-	- 1,708,065.00
Ejercicio 2009	- 104,572.00	-	-	- 104,572.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Ejercicio 2010	2,354,935.00	-	-	2,354,935.00
Ejercicio 2011	2,303,201.00	-	-	2,303,201.00
Ejercicio 2012	1,052,976.00	-	-	1,052,976.00
Ejercicio 2013	340,923.00	-	-	340,923.00
Resultado del Ejercicio 2014	- 586,202.00	-	-	- 586,202.00
Resultado del Ejercicio 2015	- 920,129.00	-	-	- 920,129.00
Resultado de Ejercicio 2016	- 831,757.00	-	-	- 831,757.00
Resultado de Ejercicio 2017	1,013,387.00	-	-	1,013,387.00
Resultado de Ejercicio 2018	3,734,523.00	-	-	3,734,523.00
Resultado de Ejercicio 2019	- 250,916.00	-	-	- 250,916.00
Resultado de Ejercicio 2020	1,930,659.00	-	-	1,930,659.00
Resultado de Ejercicio 2021	1,417,357.00	-	-	1,417,357.00
Total	5,971,215.00	-	5,712,895.00	258,320.00

Nota 13 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	5,692,721.00	5,712,888.00	20,168.00	-
--	--------------	--------------	-----------	---

Nota 15 Ingresos de Gestión

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido				
Generado				
Admisión Adultos	-	-	6,072,831.00	- 6,072,831.00
Admisión Niños	-	-	542,566.00	- 542,566.00
Admisión Tarjeta Club	-	-	732.00	- 732.00
Admisión Descuento Convenio	-	-	49,036.00	- 49,036.00
Admisión Descuento Excursión	-	-	18,966.00	- 18,966.00
Admisión descuento Promociones	-	-	527,923.00	- 527,923.00
Admisión Descuento INAPAM	-	-	297,219.00	- 297,219.00
Alquiler Albergas Privadas	-	-	694,455.00	- 694,455.00
Alquiler Tinas De Hidromasaje	-	-	10,457.00	- 10,457.00
Alquiler Vestidores Familiares	-	-	480,781.00	- 480,781.00
Spa	-	-	38,793.00	- 38,793.00
Club Ranas	-	-	75,321.00	- 75,321.00
Renta de Barra y Bodega	-	-	64,828.00	- 64,828.00
Visita Vapor y Sauna	-	-	2,095.00	- 2,095.00
Club Acuático Shortfin Mako	-	-	55,269.00	- 55,269.00
Venta de Helados	-	-	41,379.00	- 41,379.00
Trajes de Baño y artículos de Playa	-	-	46,552.00	- 46,552.00
Varias Rentas	-	-	690.00	- 690.00

"2022, Año de Ricardo Flores Magón"

Cafetería	-	-	90,517.00	- 90,517.00
Snacks y artículos de playa	-	-	2,414.00	- 2,414.00
Renta de Mesas y Sillas	-	-	473,378.00	- 473,378.00
Aportación Negocio del Sindicato Energía Eléctrica	-	-	14,655.00	- 14,655.00
Club Nutrias	-	-	23,778.00	- 23,778.00
Club Patos	-	-	35,316.00	- 35,316.00
Total	-	-	9,659,951.00	- 9,659,951.00

Nota 16 Aportaciones

Ingresos				
Contribuido				
Aportaciones	-	-	2,970,491.00	- 2,970,491.00
Total	-	-	2,970,491.00	- 2,970,491.00

Nota17 Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos				
Otros Ingresos y Beneficios				
HSBC Cta. 4041659079	-	-	119.00	-119.00
Inversión Valores	-	-	7.00	-7.00
Banamex 7011-6342349	-	-	15.00	-15.00
Banamex 7011-6470568 Caja de Ahorro	-	-	6.00	-6.00
Total	-	-	147.00	-147.00

Nota 18 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente

Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente				
Remuneraciones al Personal Administrativo				
Sueldo Base al Personal Administrativo Pers.	-	3,852,063.00	-	3,852,063.00
Remuneraciones al Personal Sindicalizado	-	263,643.00	-	263,643.00
Total	-	4,115,706.00	-	4,115,706.00

Nota 19 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio Sindicalizado

Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	18,254.00	-	18,254.00
--	---	-----------	---	-----------

Nota 20 Remuneraciones Adicionales al Personal Administrativo

Remuneraciones Adicionales Al Personal Administrativo				
Primas de Vacaciones, Dominicales y Gratificaciones de Fin de Año				
Primas Por Años de Servicios Efectivos	-	313,690.00	-	313,690.00

"2022, Año de Ricardo Flores Magón"

Primas de Vacaciones, Dominicales y Gratificaciones de Fin de Año	-	1,198,294.00	60.00	1,198,234.00
Total	-	1,511,984.00	60.00	1,511,924.00

Nota 21 Remuneraciones Adicionales al Personal Sindicalizado

Remuneraciones Adicionales al Personal Sindicalizado				
Primas de Vacaciones, Dominicales y Gratificaciones de Fin de Año				
Primas de Vacaciones, Dominicales y Gratificaciones Fin de Año	-	17,439.00	-	17,439.00
Días Festivos	-	16,859.00	-	16,859.00
Total	-	34,298.00	-	34,298.00

Nota 22 Seguridad Social

Seguridad Social				
Seguridad Social Personal Administrativo	-	755,080.00	-	755,080.00
Seguridad Social al Personal Sindicalizado	-	159,993.00	-	159,993.00
Total	-	915,073.00	-	915,073.00

Nota 23 Otras Prestaciones Sociales y Económicas

Seguridad Social				
Seguridad Social Personal Administrativo	-	755,080.00	-	755,080.00
Seguridad Social al Personal Sindicalizado	-	159,993.00	-	159,993.00
Total	-	915,073.00	-	915,073.00

Nota 24 Otras Prestaciones Sociales y Económicas

Otras Prestaciones Sociales y Económicas				
Otras Prestaciones Sociales Económicas Personal Admvo.				
Prestaciones y Haberes de Retiro	-	74,441.00	-	74,441.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas Pers. Sindicalizado	-	2,186,416.00	-	2,186,416.00
Total	-	2,260,857.00	-	2,260,857.00

Nota 25 Previsiones personales Administrativo

Pago de Estímulos a Servidores Públicos				
Previsiones personales Administrativo				
Vales de Despensa	-	-13,015.00	6,600.00	-19,615.00
Total	-	-13,015.00	6,600.00	-19,615.00

"2022, Año de Ricardo Flores Magón"

Nota 26 Previsiones personales Sindicalizado

Previsiones Personal Sindicalizado				
Vales de Despesa	-	732,549.00	54,000.00	678,549.00
Premio de Puntualidad	-	25,800.00	-	25,800.00
Aportación Caja de Ahorro	-	4,576.00	-	4,576.00
Total	-	762,925.00	54,000.00	708,925.00

Nota 27 Impuestos Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral

Impuestos Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral				
Impuesto Sobre Nominas				
Impuesto Sobre Nominas	-	76,223.00	-	76,223.00
Total	-	76,223.00	-	76,223.00

Nota 28 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales

Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales				
Materiales, Útiles y Equipos Menor de Oficina	-	39,333.00	-	39,333.00
Materiales y Útiles De Impresión y Reproducción	-	11,459.00	-	11,459.00
Material de Limpieza Gastos	-	85,320.00	-	85,320.00
Total	-	136,112.00	-	136,112.00

Nota 29 Alimentos y Utensilios

Alimentos y Utensilios				
Productos de Alimentos para Personas	-	457.00	-	457.00
Total	-	457.00	-	457.00

Nota 30 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación

Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación				
Productos Minerales no Metálicos	-	4,329.00	-	4,329.00
Cemento y Productos de Concreto	-	18,972.00	-	18,972.00
Cal, Yeso, y Productos de Yeso	-	138.00	-	138.00
Madera y Productos de Madera	-	698.00	-	698.00
Vidrio y Productos de Vidrio	-	331.00	-	331.00
Material Eléctrico y Electrónico	-	15,058.00	-	15,058.00
Artículos y Materiales para la Construcción	-	14,916.00	-	14,916.00
Materiales Complementarios	-	1,883.00	-	1,883.00
Otros Materiales y Artículos Const. y Reparación	-	104,709.00	-	104,709.00
Total	-	161,034.00	-	161,034.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Nota 31 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio

Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio				
Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos	-	580.00	-	580.00
Medicinas y Productos Farmacéuticos	-	11,589.00	-	11,589.00
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	-	10,886.00	-	10,886.00
Fibras, Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	-	75,611.00	-	75,611.00
Otros Productos Químicos	-	107,649.00	-	107,649.00
Total	-	206,315.00	-	206,315.00

Nota 32 Combustibles, Lubricantes y Aditivos

Combustibles, Lubricantes y Aditivos				
Combustible, Lubricantes y Aditivos Gastos	-	82,909.00	-	82,909.00
Total	-	82,909.00	-	82,909.00

Nota 33 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos

Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos				
Vestuario y Uniformes	-	37,008.00	-	37,008.00
Prendas de Seguridad y Protección Personal	-	933.00	-	933.00
Blancos y Otros Productos, Tex, Exp pr	-	286.00	-	286.00
Total	-	38,227.00	-	38,227.00

Nota 34 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores

Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores				
Refacciones y Accesorios Menores de Edificio	-	15,801.00	-	15,801.00
Refacciones, Accesorios menores de Equipo de Computo	-	2,560.00	-	2,560.00
Refacciones y Accesorios Menores de Otros BIENES	-	6,909.00	-	6,909.00
Herramientas Menores	-	11,361.00	-	11,361.00
Refacciones y Accesorios Menores de Otros BIENES	-	6,586.00	-	6,586.00
Total	-	36,631.00	-	36,631.00

Nota 35 Servicios Básicos

Servicios Básicos				
Energía Eléctrica	-	230,723.00	-	230,723.00
Gas	-	2,864.00	-	2,864.00
Agua	-	20.00	-	20.00
Telefonía Tradicional	-	30,818.00	-	30,818.00
Servicio de Acceso de Int. de Redes	-	25,353.00	-	25,353.00
Total	-	264,425.00	-	264,425.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Nota 36 Arrendamiento

Servicios de Arrendamiento				
Arrendamiento de Mobiliario y Equipo de Administración	-	11,638.00	-	11,638.00
Otros Arrendamientos	-	4,848.00	-	4,848.00
Total	-	16,486.00	-	16,486.00

Nota 37 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios

Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios				
Servicios Legales de Contabilidad de Auditoria	-	150,244.00	-	150,244.00
Servicios de Cons. Admón., Proceso Te	-	3,700.00	-	3,700.00
Total	-	153,944.00	-	153,944.00

Nota 38 Servicio Financieros, Bancarios y Comerciales

Servicio Financieros, Bancarios y Comerciales				
Servicio Financieros, Bancarios	-	82,619.00	-	82,619.00
Total	-	82,619.00	-	82,619.00

Nota 39 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación

Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación				
Cons. y Mantenimiento Menor de Inmueble	-	43,570.00	-	43,570.00
Instalación, Reparación, Mantenimiento de Mobiliario y Equipo	-	17,000.00	-	17,000.00
Instalaciones, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Computo	-	3,000.00	-	3,000.00
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos	-	87,883.00	-	87,883.00
Servicio de Limpieza y Manejo de Desechos	-	48,287.00	-	48,287.00
Servicio de Jardinería y Fumigación	-	22.00	-	22.00
Total	-	199,762.00	-	199,762.00

Nota 40 Servicios de Comunicación Social y Publicidad

Servicios de Comunicación Social y Publicidad				
Difusión por Radio, TV, y Otros Medios de Venta	-	5,500.00	-	5,500.00
Total	-	5,500.00	-	5,500.00

Nota 41 Servicios de Traslado y Viáticos

Servicios de Traslado y Viáticos				
Pasajes Terrestres	-	1,898.00	-	1,898.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	-	8,300.00	-	8,300.00
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	-	2,204.00	-	2,204.00
Total	-	12,402.00	-	12,402.00

Nota 42 Otros Servicios Generales

Otros Servicios Generales				
Impuestos y Derechos	-	454,844.00	2,779.00	452,065.00
Impuestos y Derechos de Importación	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	2,414.00	-	2,414.00
Total	-	457,258.00	2,779.00	454,479.00

Nota 43 Depreciación de Bienes Inmuebles

Depreciación de Bienes Inmuebles				
Depreciación de Bienes Inmuebles				
Remodelación Chapoteadero Gastos	-	5,020.00	-	5,020.00
Albercas Privadas Gastos	-	38,005.00	-	38,005.00
Edificio Principal Gastos	-	30,885.00	-	30,885.00
Rehabilitación tubo de desfogue Gastos	-	9,046.00	-	9,046.00
Terraza Principal Gastos	-	31,162.00	-	31,162.00
Reparación Alberca Principal Gastos	-	97,798.00	-	97,798.00
Muro de Contención los Sabinos Gastos	-	35,060.00	-	35,060.00
Planta Baja Gastos	-	12,276.00	-	12,276.00
Sanitarios Gastos	-	630.00	-	630.00
Cancha de Futbol Gastos	-	122.00	-	122.00
Sauna y Vapor Gastos	-	18,036.00	-	18,036.00
Sistema de Riego por Aspersión Gastos	-	1,997.00	-	1,997.00
Andadores Gastos	-	4,085.00	-	4,085.00
Escalera de Entrada Principal Gastos	-	10,828.00	-	10,828.00
Spa Gastos	-	566.00	-	566.00
Total	-	295,516.00	-	295,516.00

Nota 44 Equipo de Computo

Equipo de Computo				
Equipo de Computo	-	3,793.00	-	3,793.00
Mobiliario y Equipo de Oficina	-	13,112.00	-	13,112.00
Maquinaria y Equipo de Herramienta	-	55,920.00	-	55,920.00
Total	-	72,825.00	-	72,825.00

Nota 45 Equipo de Computo

Equipo de Oficina Gastos				
Equipo de Oficina	-	1,023.00	-	1,023.00
Maquinaria Herramienta y Mobiliario	-	12,798.00	-	12,798.00
Equipo de Radiocomunicación	-	456.00	-	456.00
Total	-	14,277.00	-	14,277.00

Nota 46 Activos intangibles

Activos intangibles	-	5,223.00	-	5,223.00
---------------------	---	----------	---	----------

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Existe una variación el rubro de rectificaciones de resultados de ejercicio anteriores, específicamente en el ejercicio 2022, por un monto de \$2,481,713.00 (Dos millones cuatrocientos ochenta y un mil setecientos trece pesos por concepto de reclasificaciones al rubro de Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores, los cuales corresponden a resultados no considerados en ejercicios anteriores al ejercicio 2001.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido					
Neto de 2021	2,004,151.00	-	-	-	2,004,151.00
Aportaciones	2,004,151.00	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado					
Neto de 2021	-	-4,553,859.00	-1,417,357.00	-	-278,495.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	-1,417,357.00	-	-1,417,357.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-4,553,859.00	-	-	-4,553,859.00
Revalúos	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,692,722.00	-	-	5,692,721.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2021	-	-	-1,417,358.00	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2021	2,004,151.00	1,138,863.00	-1,417,357.00	-	1,725,656.00
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	-	4,294,387.00	-3,537,406.00	-	756,057.00
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	-	737,034.00	-	737,034.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	4,294,387.00	1,417,357.00	-	5,711,744.00
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-5,692,722.00	-	-5,692,722.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	2,004,151.00	5,433,255.00	-4,954,764.00	-	2,482,642.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue, con forme a las reglas establecidas e instrucciones giradas por la Secretaría de Hacienda las cifras representadas en el Flujo de Efectivo corresponden al 4to Trimestre 2021 y el 4to Trimestre 2022:

Concepto	2022	2021
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	12,630,585.00	8,520,212.00
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	9,659,951.00	6,503,306.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,970,491.00	2,000,000.00
Otros Ingresos y Beneficios	243.00	16,906.00
Aplicación	11,892,727.00	9,937,570.00
Servicios Personales	9,576,645.00	8,394,210.00
Materiales y Suministros	668,271.00	206,573.00
Servicios Generales	1,214,970.00	838,820.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Aplicaciones	387,841.00	497,967.00
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	737,958.00	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión	5,925,282.00	6,235,645.00
Origen	2,949,373.00	3,324,402.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,949,373.00	3,324,402.00

"2022, Año de Ricardo Flores Magón"

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Bienes Muebles	2,975,909.00	2,911,243.00
Otros Orígenes de Inversión	102,979.00	-
Aplicación	5,292,415.00	5,081,794.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,949,373.00	3,324,402.00
Bienes Muebles	2,144,251.00	1,757,392.00
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	831,658.00	1,153,851.00
Flujo de Efectivo de las Actividades del Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes del Financiamiento	-	-
Aplicación		
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes del Financiamiento	-	-
Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,569,619.00	-263,507.00
Efectivo y Equivalentes al Inicio del Ejercicio	189,689.00	453,196.00
Efectivo y Equivalentes al Final del Ejercicio	1,759,305.00	189,689.00

2) Presupuestarios

Conciliación entre los Ingresos Contables y Presupuestarios	
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022	
(cifras en pesos)	
Ingresos Presupuestarios	12,630,685.00
Más Ingresos Contables no Presupuestarios	-
Incremento por variación de inventarios	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	-
Disminución del exceso de provisiones	-
Otros ingresos y Beneficios varios	-
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-
Menos Ingresos presupuestarios no contables	-
Productos de capital	-
Aprovechamientos de Capital	-
Ingresos derivados de financiamiento	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
Ingresos Contables	12,630,685.00

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda	
Conciliación entre los Egresos Contables y Presupuestarios	
Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022	
(cifras en pesos)	
Egresos presupuestarios	
Servicios Personales	9,621,645.00

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua

Materiales y Suministros	668,271.00
Servicios Generales	1,142,796.00
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-
Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	72,174.00
ADEFAS	-
Deprecaciones y Amortizaciones	-
TOTAL, EGRESOS PRESUPUESTARIOS	11,504,886.00
Menos Egresos Presupuestarios No Contables	-
Materias Primas y Materiales Ed Producción y Comercialización	-
Materiales y Suministros	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-
Mas Egresos Contables no Presupuestarios	387,841.00
Depreciaciones	387,841.00
Otros	-
Mas Egresos Contables Presupuestarios	0.00
Herramientas menores	-
Bienes Inmuebles e intangibles	-
Menos Egresos Presupuestarios no Contables	-
Bienes Inmuebles e intangibles	-
Otros	-
ADEFAS	-
TOTAL, EGRESOS CONTABLES	11,892,727.00

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

El saldo del pasivo contingente que correspondía al pago anticipado de los derechos fideicomisarios a los ejidatarios del núcleo ejidal Otilio Montaño, por el convenio de extinción del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, quedó concluido.

NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
ALCOCER RAMALES FEDERICO	500,000.00	500,000.00	-	-
ALCOCER GUTIÉRREZ BERNARDO	500,000.00	500,000.00	-	-
BARBA SALAZAR VIDAL	500,000.00	500,000.00	-	-
ÁVILA ARIAS EFRÉN	500,000.00	500,000.00	-	-
NÚÑEZ RENDÓN JUANA	500,000.00	500,000.00	-	-
PÉREZ RODRÍGUEZ ALDEGUNDA	500,000.00	500,000.00	-	-
URZUA FLORES FRANCISCA	500,000.00	500,000.00	-	-
VÁZQUEZ GUTIÉRREZ VALENTÍN	500,000.00	500,000.00	-	-
SALDO AL 31 de diciembre DE 2022	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Presupuestarias	
(Cifras en pesos)	
Concepto	
Ley de Ingresos por Ejecutar	1,304,677.00
Ley de Ingresos Devengada	-
Ley de Ingresos Recaudada	12,630,585.00

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias	
Presupuestarias	
(Cifras en pesos)	
Concepto	
Presupuesto de Egresos Aprobado	- 13,935,262.00
Presupuesto de Egresos por ejercer	2,429,550.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	-
Presupuesto de Egresos Devengado	-
Presupuesto de Egresos Ejercido	11,505,712.00
Presupuesto de Egresos Pagado	8,671,616.00

b) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, como organización debe verse, primero como una entidad auxiliar de la administración pública del Gobierno del Estado de Morelos, en virtud de los actos jurídicos de Derecho Público que le dieron origen y segundo, como una empresa que ofrece productos turísticos, por la naturaleza de los servicios que presta.

Podemos destacar que actualmente el Balneario Agua Hedionda, cuenta con una infraestructura asentada en 23,765 metros cuadrados y el principal recurso natural explotado es un manantial de aguas duras.

La evolución jurídica del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda ha sido muy intensa, pues desde su creación, se han operado en su figura original una serie de cambios, que le fueron impuestos para obedecer a las transformaciones propias de la dinámica social, adecuando cada una de ellas a las circunstancias sociales, políticas, económicas y temporales de su entorno.

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda tiene como misión y visión lo siguiente:

MISIÓN

“Impulsar y Fortalecer la competitividad y posicionamiento del Balneario Agua Hedionda con el fin de consolidarlo como un destino turístico de calidad para los visitantes nacionales y extranjeros”.

VISIÓN

“Ser reconocido como el mejor balneario del país con servicios, eficientes y eficaces, con instalaciones modernas y funcionales, comprometidos a satisfacer las expectativas de los visitantes a precios accesibles”.

Dentro de los antecedentes más importantes podemos citar:

Con fecha 12 de mayo de 1943, se constituye El Fideicomiso entre el Gobierno Federal como Fideicomitente y el Banco Nacional Hipotecario Urbano y de Obras Públicas como Fiduciario, en virtud de existir acuerdo Presidencial del 1 de noviembre de 1942, en el que se concede al H. Ayuntamiento de Cuautla, un subsidio procedente de la explotación del Balneario Agua Hedionda para sufragar las obras de construcción del mercado de Cuautla, así como la compra de su red de distribución de agua potable y las que se destinen para servicios municipales.

Con fecha 15 de enero de 1976, el Gobierno Federal como Fideicomitente. Constituye siendo la institución Fiduciaria: Nacional Financiera, contrato de Fideicomiso que deja sin efecto el de 1943, en este nuevo instrumento se beneficia al núcleo ejidal Otilio Montaño, debiéndose crear empresas ejidales a través de Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal.

Con fecha 19 de enero de 1993, se publica en el Diario Oficial el Acuerdo Presidencial en el que se ordena la transferencia de los Derechos y Obligaciones que tiene la Federación en su carácter de Fideicomitente a favor del Gobierno del Estado de Morelos, convirtiéndose en el nuevo Fideicomitente y titular de todos los derechos.

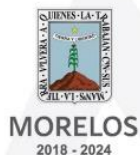
Con fecha 15 de abril de 1993, se celebró Convenio Modificatorio del Contrato de Fideicomiso de 1976, para perfeccionar la transferencia del Balneario en beneficio del Gobierno del Estado de Morelos.

FIN DEL FIDEICOMISO: Hacer la entrega de utilidades al Núcleo Ejidal Otilio Montaño, de Cuautla, Morelos.

El Objeto del Fideicomiso se ve afectado por el Convenio de Extinción celebrado el día 4 del mes de agosto del año 2000, mediante el cual se acuerda la liquidación anticipada de los derechos fideicomisarios, hasta la fecha no se ha concluido.

OBLIGACIONES FISCALES:

- Régimen fiscal Balneario Sector Público, Persona moral con fines no lucrativos.
- Pago de Derechos de Agua (CONAGUA)
- Retenciones por pago de Servicios Profesionales por Honorarios 10% de ISR e IVA.
- Retenciones por pago de Servicios Subordinados: ISR, IMSS e INFONAVIT.
- Retención a Trabajadores con crédito de INFONAVIT y FONACOT.
- Entero del 16% del Impuesto al Valor Agregado, sobre actividades o preste servicios diversos a los de derecho público.
- Entero de las Cuotas Obrero-Patronales de IMSS, INFONAVIT y AFORE.
- Impuesto tasa del 2.5% Sobre la Explotación de Balnearios.
- Impuesto del 2% Sobre Nóminas.



FIDEICOMISO BALNEARIO
AGUA HEDIONDA

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua



“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Nota:

El fideicomiso Público Balneario Agua Hedionda, por las actividades por las cuáles obtenga recursos afines a su objeto y programas, para los cuáles fue creado, tales como las entradas al balneario, no estarán sujeta al cobro del Impuesto al Valor Agregado, ya que las actividades que desempeña son de ente público, y dan lugar al pago de derechos, los cuales se encuentran exentos, tanto para el fideicomiso, como para el beneficiado.

Cuando el Fideicomiso Público Balneario Agua Hedionda, realice actividades o preste servicios diversos a los de derecho público, tendrá la obligación de trasladar el Impuesto al Valor Agregado a la tasa general del 16%, a las personas, por el uso, goce o aprovechamiento del bien o servicio que se le presta, por la renta de albercas privadas, tinas de hidromasaje, vestidores familiares e individuales, lockers, locales, pisos, vapor y sauna, al no constituir derechos, servicios por los cuales resulta procedente el traslado del impuesto a los usuarios.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda del periodo comprendido del 01 de enero al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2022, contabilizan los eventos y las transacciones económicas cuantificables de las operaciones expresadas y contabilizadas en moneda nacional, producto de la gestión presupuestaria.

Los principios, criterios, normas y reglas específicas que rigen a la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo con las mejores prácticas contables aplicables al Fideicomiso le otorgan sustento al registro de las operaciones y a la presentación de los Estados Financieros. Estas características

facilitan a las instancias fiscalizadoras comprobar en las Áreas Centrales de Contabilidad la veracidad de los datos del ingreso y gastos públicos, así como de las operaciones de crédito público y de los fondos e inversiones.

El Estado de Situación Financiera Comparativo del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, incluye tanto las operaciones con incidencia presupuestaria, como aquéllas que no tienen este efecto, además, del patrimonio público y la inversión realizada a través del recurso propio devengados de los servicios que presta como balneario.

En las actividades de revisión de las cifras presupuestarias interviene de manera relevante la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Morelos, así como la información obtenida de los sistemas y controles presupuestarios respecto al tratamiento de las operaciones de gasto público.

Para formular los informes que se incluyen en este documento se utilizan procedimientos de validación, análisis y agrupación, aplicando metodologías que permiten determinar los resultados y compararlos con los del ejercicio precedente, con el propósito de medir su evolución. De esa forma, los reportes sobre las finanzas además de constituir un elemento básico y confiable para la fiscalización permiten cumplir con el objetivo de proporcionar información financiera al Comité Técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda y a la sociedad a través del IMIPE, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior.

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Para apoyar la interpretación de los Estados Financieros, se incorporan notas en las que se establecen las bases utilizadas para su elaboración, las principales políticas contables y las explicaciones a las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio, respecto a los obtenidos en el ejercicio fiscal de 2015; dichas explicaciones se integran a partir de la información proporcionada por el Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad.

El Estado de Actividades registra la diferencia entre los resultados a favor y en contra del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, derivada de las operaciones presupuestarias y no presupuestarias correspondientes al ejercicio, así como las variaciones al patrimonio que resultan de los traspasos de los saldos del año anterior. La agrupación de los datos del Egreso, en términos generales se sustenta en los mismos términos presentados en el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

Notas a los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Con la finalidad de proporcionar al usuario elementos que permitan la mejor comprensión de las cifras contenidas en los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, se incluyen notas a los Estados Financieros que se agrupan en tres apartados principales:

- Bases de Preparación de los Estados Financieros, que señalan las diversas disposiciones jurídicas, presupuestarias y contables vigentes durante el ejercicio que se informa, como son la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, El presupuesto de Ingresos y Egresos autorizado por el Comité técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y el Sistema Contable vigente;
- Principales Políticas Contables, que describen los procedimientos y reglas técnicas específicas de registro, basadas en la normatividad del Sistema de Contabilidad Gubernamental y
- Principales Variaciones, que incluyen las explicaciones más representativas o relevantes de las cuentas de balance y de resultados que conforman los Estados Financieros.

Normatividad para la preparación del Estados Financieros

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda se elaboran en apego a la normatividad contable gubernamental federal y estatal, emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos. Cada una de las Normas se aplica de conformidad con lo dispuesto en los ordenamientos legales vigentes.

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG)

Son el fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables. Los PBCG representan el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que, por su integralidad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

Asimismo, constituyen la herramienta para apoyar las tareas de evaluación y fiscalización de los movimientos que inciden en la recaudación, el gasto público, la deuda pública, el manejo de los fondos y valores, y su impacto en el Patrimonio. Estas características que distinguen a los PBCG cuentan con la opinión favorable del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., consideran

preceptos propios del Gobierno Federal y Estatal relativos a la obligación de atender las disposiciones legales en el registro de los eventos y las transacciones de carácter económico, presupuestario y patrimonial, entre otros.

Sistema Contable.

El SCG, reúne los principios, normas y procedimientos de registro contable y tiene como finalidad principal informar sobre las operaciones financieras, contables, presupuestarias y patrimoniales del Fideicomiso Balneario Agua. La normatividad contable se encuentra compilada en el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), que es revisado y actualizado permanentemente por el Departamento de Recursos Humanos y Contabilidad para el Informe de Gestión Pública, y se integra por el Marco Conceptual, PBCG, Normas de Información Financiera Gubernamental (NIFG), Normas Generales de Información Financiera Gubernamental (NGIFG), Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental (NEIFG), Normas

Específicas de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal (NEIFGSP), así como el Catálogo General de Cuentas que se integra por los Subsistemas de Recaudación, Egresos, Deuda Pública y Fondos Federales, de acuerdo con las características de cada operación, evento o transacción como sigue:

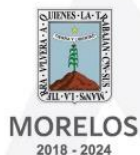
El Subsistema de Recaudación registra la ejecución de los ingresos presupuestarios por concepto de los servicios que ofrece el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

El de Egresos, contabiliza las operaciones derivadas del ejercicio del presupuesto por erogaciones de gasto corriente, inversión y de obra pública, realizadas para dar cumplimiento a los programas y metas establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo (PND) a cargo de los poderes, las dependencias, ramos generales y órganos autónomos.

El Subsistema de Deuda Pública capta los movimientos derivados de la colocación y amortización del crédito público, así como los relativos a la ejecución del presupuesto por el costo financiero de dichos créditos y los correspondientes por los apoyos otorgados a los ahorradores y deudores de la banca.

El de Fondos del Fideicomiso tiene bajo su responsabilidad, el manejo, guarda, custodia y control de los recursos financieros y valores propiedad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

El SCG, descansa en la interrelación de los subsistemas bajo el manejo de cuentas de enlace, mismas que permiten conocer el efecto que una operación tiene en dos o más de ellos, por lo tanto, la conciliación de los saldos de dichas cuentas es una de las premisas que se ha instaurado a efecto de disminuir la no corresponsabilidad entre éstos.



FIDEICOMISO BALNEARIO
AGUA HEDIONDA

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua



“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

Debido a las características de integración del SCG, es responsabilidad exclusiva del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, la confiabilidad de sus registros, así como de los que se generen por operaciones que se vinculan con dos o más subsistemas. De las cuales se realizan las conciliaciones correspondientes.

Políticas de Contabilidad Significativas

Principales Políticas Contables

Actualización

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda aplica normas de depreciación de activos, excepto en los casos de enajenación, realización, desincorporación y por el importe de las responsabilidades derivadas de pérdidas o destrucción de activos físicos.

Saldos en Moneda Extranjera

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda realiza sus operaciones solamente en Moneda Nacional.

Provisiones Laborales

Las obligaciones laborales en favor de los trabajadores adscritos al Fideicomiso Balneario Agua Hedionda se regulan por lo previsto en la Ley Federal del Trabajo, en la Ley del Servicio Civil y Ley del Seguro Social.

Inversiones Temporales

En el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, aun cuando no se considera una actividad propia del Fideicomiso, realizan inversiones aplicando temporalmente los recursos públicos disponibles en cuentas productivas que generan rendimientos financieros en favor de este.

Depuración y Cancelación de Saldos

Con el propósito de que la información financiera del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda muestren razonablemente los saldos de sus cuentas, el SCG contiene la NGIFG-006 “Norma para Depuración y Cancelación de Saldos” que incluye una guía y el modelo de acta para llevar a cabo dicho proceso, cuando se determine que no existe un cierto grado de recuperabilidad, exigibilidad o procedencia de las operaciones, así como de aquellas cuya imposibilidad práctica de cobro es notoria, o bien cuando haya prescrito la obligación.

Inventarios

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda está obligado a contar con un control administrativo que permita el manejo adecuado de los inventarios y a realizar, por lo menos una vez al año, el inventario físico completo de sus bienes, el cual deberá coincidir con los saldos presentados en las cuentas de activo correspondientes.

El registro de los bienes de activo fijo se realiza a valor histórico, considerando invariablemente los importes consignados en los documentos comprobatorios y justificativos originales o utilizando como soporte, en los

“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

casos en que así se autorice, copia certificada de los mismos; y excepcionalmente, a falta de éstos se contabilizan al valor de avalúo o estimado.

Base Acumulativa

El registro de las operaciones de gasto se contabiliza conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago y el ingreso cuando éste se realice efectivamente o exista jurídicamente el derecho de cobro, de acuerdo con lo previsto en el Presupuesto de Egresos y en el Presupuesto de Ingresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, respectivamente de conformidad con lo establecido en los PBCG.

Deuda Pública

La colocación y amortización de la deuda efectuada en el transcurso del ejercicio, se contabiliza, en cuentas de pasivo de administración, es decir, ajenas a los presupuestos, determinando el saldo neto al cierre de este.

Principales Variaciones

Para complementar la información que se presenta en los Estados Financieros, se explican las variaciones más significativas que se derivan de la comparación de los cambios en los valores presentados de un año a otro, atendiendo los siguientes criterios:

- Considerando el PBCG “Consistencia” se explican las cifras con desviaciones positivas o negativas respecto al ejercicio anterior.
- Con base en los PBCG denominados “Importancia Relativa” y “Revelación Suficiente”, y con la finalidad de aportar mayores elementos, se analizan aquellos rubros que, por su efecto en las finanzas públicas, se considera requieren de una explicación.
- Las cifras se determinaron a partir de los importes e informes proporcionados por el Departamento de Recurso Financieros y Contabilidad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda de conformidad con el artículo 26, 27, 37 y 40 segundo párrafo de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, que señala lo siguiente:

El ejercicio del Gasto Público comprende el manejo y aplicación de los recursos, así como su justificación, comprobación y pago, con base en el Presupuesto de Egresos aprobado, para lo cual se llevarán el registro de los compromisos establecidos y del control presupuestal;

La comprobación del Gasto Público se efectuará con la documentación original que demuestre la entrega del pago correspondiente;

Proporcionar información a la sociedad, sobre el origen de los recursos financieros y su aplicación en el Gasto Público, de acuerdo con las leyes aplicables en la materia.

"2022, Año de Ricardo Flores Magón"

La contabilidad se llevará con base acumulativa para facilitar la formulación, ejercicio y evaluación de los presupuestos y sus programas, con objetivos, metas y unidades de ejecución, estableciendo cuentas específicas para registrar los ingresos que las leyes o cualquier otra disposición aplicable en la materia autoricen percibir y los egresos que se realicen para cumplir con el Gasto Público.

El Sistema de Contabilidad está diseñado para operar de tal forma que facilite la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos, egresos y avances en la ejecución de los programas, y permitan medir la eficiencia del Gasto Público.

Además del objetivo principal, la contabilidad deberá perseguir los propósitos que la técnica en la materia establece, apegándose a los principios generales de contabilidad y a los especiales de contabilidad gubernamental.

Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad de quien los elabora.

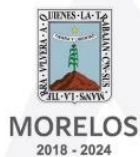
Notas de Operación

En Cuautla, Morelos, siendo las 12:00 horas (Dieciséis horas), del día 11 (Once) del mes de Marzo del año 2022 (Dos mil veintidós), encontrándose presente en las oficinas que ocupa el Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, ubicada en la Av. Progreso S/N, Colonia Otilio Montaño, Cuautla Morelos, C.P. 62476, los C.C: Ing. Marcelino Espinoza Gómez C.P. Marco Jazel Lino Ramírez, Elidía Ramírez Morales, en su carácter de Director General, Director Administrativo, Taquillera respectivamente, para efecto de hacer constar los siguientes:

HECHOS:

El día 11 de marzo del presente año siendo las 09:00 a.m. se presentó dentro del Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda que se encontraron en las instalaciones del mismo Fideicomiso, los C.C: Ing. Marcelino Espinoza Gómez C.P. Marco Jazel Lino Ramírez, realizaron la inspección del mobiliario y equipo del Departamento antes mencionado, debido a que el día anterior se había realizado la renuncia de la C.P. Rosa Elia Espinoza Gómez, para lo cual los Suscritos antes mencionados trabajadores del Fideicomiso Realizaron la inspección del Equipo de Cómputo para seguir con la operatividad y funcionamiento del Departamento del Fideicomiso, el equipo en cuestión a revisar su funcionamiento se trata del CPU Marca HP Pavillon No. MXX1250HR7, Color negro, en este equipo contaba con los Programas Contables que llevan la información Contable y Financiera de las Operaciones del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, Papeles de Trabajo, Registros y Archivos del pertenecientes al Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, al encender el equipo mencionado en cuestión no encendió en repetidas ocasiones, para lo cual se llamó a un ing. En sistemas computacionales para realizar la revisión del equipo.

Al acudir el ing. En sistemas realizo sus pruebas para determinar y comento que el disco duro en el cual se guardaba la información se encontraba dañado y trataría de realizar un procedimiento para recuperar la información, programas y buen funcionamiento, aunado a esto se le comento al ing. En sistemas que, si pudiera realizar el respaldo de la información en otra computadora y el comento que no se podía extraer la información



FIDEICOMISO BALNEARIO
AGUA HEDIONDA

Dependencia: Secretaría de Turismo
Sección: Fideicomiso Balneario Agua



“2022, Año de Ricardo Flores Magón”

del disco para ingresarlo a otra computadora diferente, llegando a la conclusión que el Disco Duro de la computadora en cuestión se encontraba dañado.

Aunado a esto no se realizó la entrega recepción correctamente en las instalaciones del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda del Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad.

Cabe mencionar que se encontraron dentro del departamento información financiera con corte al 28 de febrero del año en curso la cual fue tomada para base de la presente cuenta pública, debido a los hechos descritos anteriormente no se cuenta con la certeza de que la información encontrada sea la correcta.

Estando presente (el o la) C.: los Ing. Marcelino Espinoza Gómez C.P. Marco Jazel Lino Ramírez, Elidía Ramírez Morales, adscritos al Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, los cuales fungen como testigo de asistencia, y admiten estar presentes en el levantamiento del acta, desde su inicio hasta su conclusión, siendo todo lo que tiene que declarar firmando al margen y al calce del acta para constancia y efectos legales.

Cuenta Pública Anual 2022
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	12,630,685
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	-
2.1 Ingresos Financieros	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	-
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	-
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	-
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	-
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	-
4. Total de Ingresos Contables	12,630,685

Cuenta Pública Anual 2022
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022
(Cifras en Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios		11,504,886
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		-
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2	Materiales y Suministros	-
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	-
2.4	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	-
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-
2.9	Activos Biológicos	-
2.10	Bienes Inmuebles	-
2.11	Activos Intangibles	-
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15	Compra de Títulos y Valores	-
2.16	Concesión de Préstamos	-
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19	Amortización de la Deuda Publica	-
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	-
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		387,841
3.1	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	387,841
3.2	Provisiones	-
3.3	Disminución de Inventarios	-
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-
3.6	Otros Gastos	-
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-
4. Total de Gastos Contables		11,892,727