

Patronato del Parque Zoológico de León  
Notas de Desglose Estado de Situación Financiera  
Correspondiente del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2023

				Ejercicio:	2023
				Periodicidad:	Trimestral
				Corte:	3
Notas	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo		
ESF-01 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA E INVERSIONES FINANCIERAS					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo		
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0,00			
1115	Fondos con Afectación Específica	0,00			
1121	Inversiones Financieras de Corte Plazo	0,00			
1211	Inversiones a Largo Plazo	0,00			
ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto			
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0,00			
1124	Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0,00			
ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto			
	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	+ 365 Días	Característica
1123	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1.823.906,54	32.310,04	134.675,00	1.656.921,50 El importe a +365 días se encuentra en litigio.
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
1131	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
1132	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
1133	Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
1139	Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
ESF-04 INVENTARIO					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto			
	Sistema de Costeo	Método de Valuación	Convenio de la Aplicación	Impacto de la Aplicación	Impacto de Información Financiera
1140	Inventarios	1.029.260,98			
1141	Inventario de Mercancías para Venta	1.029.260,98 PEPS	PEPS	No tener términos o producto caducado	Cifras confiables
1142	Inventario de Mercancías Terminadas	0,00			
1143	Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0,00			
1144	Inventario de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción	0,00			
1145	Bienes en Tránsito	0,00			
ESF-05 ALMACENES					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto			
	Método	Invención de Aplicació	Impacto a la información financiera por cambios en el método		
1150	Almacenes	1.135.438,11			
1151	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1.135.438,11 UNITARIO	Costo de Adquisición	No se realizaron cambios en el periodo informado	
ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto			
	Tipo	Característica			
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0,00			
ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto			
	Participaciones y Aportaciones de Capital	0,00			
ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES					
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto			
	Dep. Gasto	Dep. Acumulada	Método	Tasas Aplicada	Característica
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	34.172.044,36	0,00	0,00	
1231	Terrenos	0,00	0,00	0,00	
1232	Viviendas	0,00	0,00	0,00	
1233	Edificios no Habitacionales	40.382.615,16	0,00	0,00	
1234	Infraestructura	43.272.083,71	0,00	0,00	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	517.345,49	0,00	0,00	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0,00	0,00	0,00	
1239	Otros Bienes Inmuebles	0,00	0,00	0,00	
					Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley de Contabilidad Gubernamental
					Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley de Contabilidad Gubernamental
1240	Bienes Muebles	36.600.260,84	1.449.132,48	14.381.761,62	10% 10% 33%
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	2.355.117,54	19.363,14	1.941.277,93	Anual
1242	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	374.261,89	0,00	345.469,04	Anual


ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Amort. Gasto	Amort. Acum	Método	Tasas Aplicada
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	494,242.96	49,490.98	350,679.59	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley de Contabilidad Gubernamental	20% Anual
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	9,921,583.14	1,081,607.57	8,308,716.23	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley de Contabilidad Gubernamental	20% Anual
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley de Contabilidad Gubernamental	20% Anual
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	4,277,156.12	298,670.79	3,435,618.83	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley de Contabilidad Gubernamental	10% Anual
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0.00	0.00	0.00		
1248	Activos Biológicos	19,177,899.19	0.00	0.00		
ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criteria			
1250	Activos Intangibles	52,952.72	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1251	Software	52,952.72	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1252	Patentes, Marcas y Derechos Concesiones y Franquicias	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1253	Licencias	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1254	Otros Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1259	Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1270	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1271	Derechos Sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1272	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1273	Anticipos a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1274	Beneficios al Retiro de Empleados Pagados por Adelantado	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
1275	Otros Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	Por tiempo porcentajes de depreciación.- Los señalados en la Ley del Impuesto sobre la renta o por la Ley de Contabilidad Gubernamental	15% Anual
ESF-11 OTROS ACTIVOS						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Criteria			
1160	Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	0.00	0.00	Facilidad de pago mes	
1161	Estimación por Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	Facilidad de pago mes	
1162	Estimación por Deterioro de Inventarios	0.00	0.00	0.00	Facilidad de pago mes	
ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR						
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	A 90 Días	A 180 Días	A 365 Días	Más 365 Días
2110	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,805,727.24	2,805,727.24	0.00	0.00	0.00
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,073,364.11	2,073,364.11	0.00	0.00	0.00
2113	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2114	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2115	Transferencias Otegidas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	732,363.13	732,363.13	0.00	0.00	0.00
2118	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2122	Documentos Con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2123	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

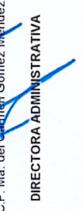
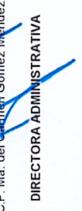
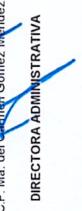
## ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2160	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2162	Fondos en Administración a Corto Plazo	0.00		
2163	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0.00		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0.00		
2165	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00		
2166	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0.00		
2250	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2251	Fondos en Garantía a Largo Plazo	0.00		
2252	Fondos en Administración a Largo Plazo	0.00		
2253	Fondos Contingentes a Largo Plazo	0.00		
2254	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Largo Plazo	0.00		
2255	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0.00		
2256	Valores y Bienes en Garantía a Largo Plazo	0.00		

## ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
2159	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00		
2199	Otros Pasivos Circulantes	0.00		
2240	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2241	Créditos Diferidos a Largo Plazo	0.00		
2242	Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo	0.00		
2249	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00		

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

  
**AUTORIZA**  
  
  
**REVISA**  
  
  
**GERENCIA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO**  
  
  
**DIRECTORA ADMINISTRATIVA**  
  
**FIRMA LA LIC. MÓNICA CONSUELO ALMANZA VALENCIA, ENCARGADA DE DESPACHO SJ OFICIO No. ZOOLEON-DG-0554/2023**

Notas

**EA-01 INGRESOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Característica Significativa
4100	INGRESOS DE GESTIÓN	53,566,795.37	
4110	Impuestos	0.00	
4111	Impuestos Sobre los Ingresos	0.00	
4112	Impuestos Sobre el Patrimonio	0.00	
4113	Impuestos Sobre la Producción, el Consumo y las Transacciones	0.00	
4114	Impuestos al Comercio Exterior	0.00	
4115	Impuestos Sobre Nóminas y Asimilables	0.00	
4116	Impuestos Ecológicos	0.00	
4117	Accesorios de Impuestos	0.00	
4119	Otros Impuestos	0.00	
4120	Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4121	Aportaciones para Fondos de Vivienda	0.00	
4122	Cuotas para el Seguro Social	0.00	
4123	Cuotas de Ahorro para el Retiro	0.00	
4124	Accesorios de Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	
4129	Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social	0.00	
4130	Contribuciones de Mejoras	0.00	
4131	Contribuciones de Mejoras por Obras Públicas	0.00	
4140	Derechos	0.00	
4141	Derechos por el Uso, Goce, Aprovechamiento o Explotación de Bienes de Dominio Público	0.00	
4142	Derechos a los Hidrocarburos	0.00	
4143	Derechos por Prestación de Servicios	0.00	
4144	Accesorios de Derechos	0.00	
4149	Otros Derechos	0.00	
4150	Productos de Tipo Corriente	0.00	
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetas a Régimen de Dominio Público	0.00	
4152	Enajenación de Bienes Muebles no Sujetas a ser Inventariados	0.00	
4153	Accesorios de Productos	0.00	
4159	Otros Productos que Generan Ingresos Corrientes	0.00	
4160	Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	
4161	Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00	
4162	Multas	0.00	
4163	Indemnizaciones	0.00	
4164	Reintegros	0.00	
4165	Aprovechamientos Provenientes de Obras Públicas	0.00	
4166	Aprovechamientos por Participaciones Derivadas de la Aplicación de Leyes	0.00	
4167	Aprovechamientos por Aportaciones y Cooperaciones	0.00	
4168	Accesorios de Aprovechamientos	0.00	
4169	Otros Aprovechamientos	0.00	
4170	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	53,566,795.37	
4171	Ingresos por Venta de Mercancías	0.00	
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	0.00	
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	53,566,795.37	
4174	Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0.00	
4190	Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pen	0.00	
4191	Impuestos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pt	0.00	
4192	Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos y Aprovechamientos no Comprendidos en las Fracciones de la Le	0.00	
4200	PARTICIPACIONES, APORTEACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	23,710,316.00	
4210	Participaciones y Aportaciones	0.00	
4211	Participaciones	0.00	
4212	Aportaciones	0.00	
4213	Convenios	0.00	
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	23,710,316.00	
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	0.00	
4222	Transferencias del Sector Público	0.00	
4223	Subsidios y Subvenciones	23,710,316.00	
4224	Ayudas Sociales	0.00	
4225	Pensiones y Jubilaciones	0.00	
4226	Transferencias del Exterior	0.00	

**EA-02 OTROS INGRESOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Naturaleza	Característica
4300	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	233,400.10		
4310	Ingresos Financieros	201,637.10		
4311	Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros	201,637.10		
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00		
4320	Incremento por Variación de Inventarios	0.00		
4321	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00		
4322	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00		
4323	Incremento por Variación de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00		
4324	Incremento por Variación de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00		
4325	Incremento por Variación de Almacén de Materias Primas, Materiales y Suministros de Consumo	0.00		
4330	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4331	Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00		
4340	Disminución del Exceso de Provisiones	0.00		
4341	Disminución del Exceso en Provisiones	0.00		
4390	Otros Ingresos y Beneficios Varios	31,763.00		
4391	Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores	0.00		
4392	Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	0.00		
4393	Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes	0.00		
4394	Diferencias de Cotizaciones a Favor en Valores Negociables	0.00		
4395	Resultado por Posición Monetaria	0.00		
4396	Utilidades por Participación Patrimonial	0.00		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	31,763.00		

**EA-03 GASTOS**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	%	Característica
5000	GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	71,044,827.66		Sueldo correspondiente a la plantilla de personal , seguridad social , servicios avance de contratos y depreciación.

100% contratos y depreciación.

S. M.

5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	69,595,695.18	Sueldo correspondiente a la plantilla de personal , seguridad social ,servicios avance de 98% contratos y depreciación.
5110	Servicios Personales	35,648,240.39	Sueldo correspondiente a 50% la plantilla de personal
5111	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	15,397,439.08	Sueldo correspondiente a 22% la plantilla de personal
5112	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,539,771.12	2%
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,283,602.92	6%
5114	Seguridad Social	4,695,271.03	7%
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,732,156.24	Sueldo correspondiente a 14% la plantilla de personal
5116	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0.00	0%
5120	Materiales y Suministros	24,336,679.16	Mantto de en general y
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	950,441.27	34% mejoras al parque 1%
5122	Alimentos y Utensilios	11,919,739.33	Alimentación de 1300 17% especies
5123	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	7,678,163.59	11%
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,255,498.91	3%
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	166,128.32	0%
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	593,603.40	1%
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	34,079.97	0%
5128	Materiales y Suministros para Seguridad	4,593.60	0%
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	734,430.77	1%
5130	Servicios Generales	9,610,775.63	Mantto de en general y
5131	Servicios Básicos	1,724,249.64	14% mejoras al parque
5132	Servicios de Arrendamiento	698,285.67	2%
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,074,233.24	1%
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	475,922.80	2%
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,183,606.96	0%
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	576,670.09	1%
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	147,660.23	0%
5138	Servicios Oficiales	2,826,101.01	0%
5139	Otros Servicios Generales	904,045.99	1%
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0.00	0%
5210	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5211	Asignaciones al Sector Público	0.00	0%
5212	Transferencias Internas al Sector Público	0.00	0%
5220	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0%
5221	Transferencias a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5222	Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5230	Subsidios y Subvenciones	0.00	0%
5231	Subsidios	0.00	0%
5232	Subvenciones	0.00	0%
5240	Ayudas Sociales	0.00	0%
5241	Ayudas Sociales a Personas	0.00	0%
5242	Becas	0.00	0%
5243	Ayudas Sociales a Instituciones	0.00	0%
5244	Ayudas Sociales por Desastres Naturales y Otros Siniestros	0.00	0%
5250	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5251	Pensiones	0.00	0%
5252	Jubilaciones	0.00	0%
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	0.00	0%
5260	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0%
5261	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos al Gobierno	0.00	0%
5262	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Entidades Paraestatales	0.00	0%
5270	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0%
5271	Transferencias por Obligaciones de Ley	0.00	0%
5280	Donativos	0.00	0%
5281	Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro	0.00	0%
5282	Donativos a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5283	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Privados	0.00	0%
5284	Donativos a Fideicomiso, Mandatos y Contratos Análogos Estatales	0.00	0%
5285	Donativos Internacionales	0.00	0%
5290	Transferencias al Exterior	0.00	0%
5291	Transferencias al Exterior a Gobiernos Extranjeros y Organismos Internacionales	0.00	0%
5292	Transferencias al Sector Privado Externo	0.00	0%
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	0%
5310	Participaciones	0.00	0%
5311	Participaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5312	Participaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5320	Aportaciones	0.00	0%
5321	Aportaciones de la Federación a Entidades Federativas y Municipios	0.00	0%
5322	Aportaciones de las Entidades Federativas a los Municipios	0.00	0%
5330	Convenios	0.00	0%
5331	Convenios de Reasignación	0.00	0%
5332	Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0%
5400	INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	0%
5410	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0%
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5412	Intereses de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5420	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0%
5421	Comisiones de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5422	Comisiones de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5430	Gastos de la Deuda Pública	0.00	0%
5431	Gastos de la Deuda Pública Interna	0.00	0%
5432	Gastos de la Deuda Pública Externa	0.00	0%
5440	Costo por Coberturas	0.00	0%
5441	Costo por Coberturas	0.00	0%
5450	Apoyos Financieros	0.00	0%
5451	Apoyos Financieros a Intermediarios	0.00	0%
5452	Apoyo Financieros a Ahoradores y Deudores del Sistema Financiero Nacional	0.00	0%
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,449,132.48	2%
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obssolescencia y Amortizaciones	1,449,132.48	2%
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0%
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0%

S 2

5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0%
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0%
5515	Depreciación de Bienes Muebles	1,449,132.48	2%
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0%
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0%
5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	0%
5520	Provisiones	0.00	0%
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00	0%
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00	0%
5530	Disminución de Inventarios	0.00	0%
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00	0%
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00	0%
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00	0%
5534	Disminución de Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00	0%
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00	0%
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0%
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0%
5590	Otros Gastos	0.00	0%
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00	0%
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00	0%
5593	Bonificaciones y Descuentos Otorgados	0.00	0%
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00	0%
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00	0%
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00	0%
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00	0%
5599	Otros Gastos Varios	0.00	0%
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	0%
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0%
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00	0%

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

AUTORIZA

Prof. José Rigoberto Montes Palomares

REMA LA LIC. MÓNICA CONSUELO ALMANZA VALENCIA, ENCARGADA DE DESPACHO S/ OFICIO No. ZOOLEON-DG-0554/2 DIRECTORA

REVISA

C.P. Ma. de Carmen Gomez  
ADMINISTRATIVA

GENERA

C.P. Sandra María Gómez Luna  
GERENCIA DE CONTABILIDAD Y  
PRESUPUESTO

**Patronato del Parque Zoológico de León  
Notas de Desglose Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Correspondiente del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2023**

**Ejercicio: 2023  
Periodicidad: Trimestral  
Corte: 3**

**Notas**

**VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Tipo	Naturaleza
3110	Aportaciones	11,429,029.39	Aportaciones	Estatatal
3120	Donaciones de Capital	0.00		
3130	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,850,833.39		

**VHP-02 PATRIMONIO GENERADO**

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Procedencia
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	6,465,683.81	Del ejercicio
3220	Resultados de Ejercicios Anteriores	69,476,839.69	Transferencias Ej. Ant
3230	Revalúos	0.00	Municipal
3231	Revalúo de Bienes Immuebles	0.00	Municipal
3232	Revalúo de Bienes Muebles	0.00	
3233	Revalúo de Bienes Intangibles	0.00	
3239	Otros Revalúos	0.00	
3240	Resservas	0.00	
3241	Resservas de Patrimonio	0.00	
3242	Resservas Territoriales	0.00	
3243	Resservas por Contingencias	0.00	
3250	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,256,971.60	Ajuste en sistema
3251	Cambios en Políticas Contables	0.00	n/a
3252	Cambios por Errores Contables	1,256,971.60	Ajuste en sistema
		n/a	

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

**GENERAL**

C.P. Sandra María Gómez Luna  
GERENCIA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

**AUTORIZA**

Prof. José Rigoberto Montes Palomares  
FIRMA LA LIC. MÓNICA CONSUELO ALMANZA  
VALENCIA, ENCARGADA DE DESPACHO S/

**REVISA**

C.P. Ma. del Carmen Gómez Méndez  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

OFICIO No. ZOOLEON/DG-0554/2023

Patronato del Parque Zoológico de León  
 Notas de Desglose Estado de Flujos de Efectivo  
 Correspondiente del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2023

Notas

Ejercicio: 2023  
 Periodicidad: Trimestral  
 Corte: 3

EFE-01 FLUJOS DE EFECTIVO

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
1111	Efectivo	198,000.00	143,000.00
1112	Bancos/Tesorería	7,752,688.71	3,139,891.69
1113	Bancos/Dependencias y Otros	0	0.00
1114	Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0.00
1115	Fondos con Afectación Específica	0	0.00
1116	Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0	0.00
1110	Total	7,950,688.71	3,282,891.69

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto	Subsidio	Pagos
1230	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0
1231	Terrenos	0	0	0
1232	Viviendas	0	0	0
1233	Edificios no Habitacionales	0	0	0
1234	Infraestructura	0	0	0
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0	0
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0
1239	Otros Bienes Inmuebles	0	0	0
1240	Bienes Muebles	1,506,557.78	0.00	1,506,557.78
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	138,947.51	0.00	138,947.51
1242	Mobiliario y Equipo Educational y Recreativo	28,792.85	0.00	28,792.85
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	27,100.02	0.00	27,100.02
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	558,638.36	0.00	558,638.36
1245	Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	342,247.04	0.00	342,247.04
1247	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0.00	0.00
1248	Activos Biológicos	410,832.00	0.00	410,832.00
1250	Activos Intangibles	0	0	0
1251	Software	0	0.00	0.00
1252	Patentes, Marcas y Derechos	0	0.00	0.00
1253	Concesiones y Franquicias	0	0.00	0.00
1254	Licencias	0	0.00	0.00
1259	Otros Activos Intangibles	0	0.00	0.00

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO

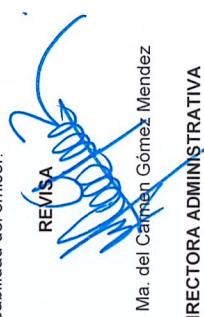
Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final	Saldo Inicial
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00	2,026,231.74
5510	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Oobsorcencia y Amortizaciones	0.00	0
5511	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0
5512	Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activo no Circulante	0.00	0
5513	Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	0
5514	Depreciación de Infraestructura	0.00	0
5515	Depreciación de Bienes Muebles	1,449,132.48	2,026,231.74
5516	Deterioro de los Activos Biológicos	0.00	0
5517	Amortización de Activos Intangibles	0.00	0

5518	Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00
5520	Provisiones	0.00
5521	Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	0.00
5522	Provisiones de Pasivos a Largo Plazo	0.00
5530	Disminución de Inventarios	0.00
5531	Disminución de Inventarios de Mercancías para Venta	0.00
5532	Disminución de Inventarios de Mercancías Terminadas	0.00
5533	Disminución de Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0.00
5534	Disminución de Inventarios de Materiales Primas, Materiales y Suministros para Producción	0.00
5535	Disminución de Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	0.00
5540	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
5541	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
5550	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
5551	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
5590	Otros Gastos	0.00
5591	Gastos de Ejercicios Anteriores	0.00
5592	Pérdidas por Responsabilidades	0.00
5593	Bonificaciones y Descuentos Olvidados	0.00
5594	Diferencias por Tipo de Cambio Negativas en Efectivo y Equivalentes	0.00
5595	Diferencias de Cotizaciones Negativas en Valores Negociables	0.00
5596	Resultado por Posición Monetaria	0.00
5597	Pérdidas por Participación Patrimonial	0.00
5599	Otros Gastos Varios	0.00
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00
5610	Inversión Pública no Capitalizable	0.00
5611	Construcción en Bienes no Capitalizable	0.00

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

  
C.P. Sandra María Gómez Luna

GERENCIA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

  
RE/MSA  
C.P. Ma. del Carmen Gómez Méndez

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
AUTORIZA

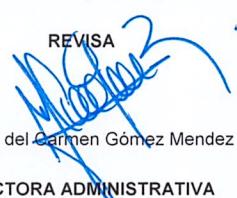
Prof. José Rigoberto Montes Palomares  
FIRMA LA LIC. MÓNICA CONSUELO ALMANZA VALENCIA, ENCARGADA DE DESPACHO SI/OFICIO No. ZOOLEON-DG-0554/2023

**Patronato del Parque Zoológico de León**  
**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Corresponde al 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2023**  
**(Cifras en pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>77,478,748.47</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>31,763.00</b>
Ingresos Financieros	0.00	
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	31,763.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Aprovechamientos patrimoniales	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>77,510,511.47</b>

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

  
**GERENCIA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO**  
**C.P. Sandra María Gómez Luna**

  
**DIRECTORA ADMINISTRATIVA**  
**C.P. Ma. del Carmen Gómez Méndez**

  
**AUTORIZA**  
**Prof. José Rigoberto Montes Palomares**  
**FIRMA LA LIC. MÓNICA CONSUELO ALMANZA VALENCIA, ENCARGADA DE DESPACHO S/ OFICIO No.**  
**ZOLEON-DG-0554/2023**

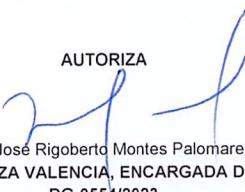
**Patronato del Parque Zoológico de León**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondiente del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2023**

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>70,615,194.00</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,506,557.78</b>
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0	
Materiales y suministros	0	
Mobiliario y equipo de administración	138,947.51	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	28,792.85	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	27,100.02	
Vehículos y equipo de transporte	558,638.36	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	342,247.04	
Activos biológicos	410,832.00	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obras públicas en bienes de dominio público	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros egresos presupuestales no contables	0	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>1,936,191.44</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,449,132.48	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros gastos contables no presupuestales	487,058.96	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>71,044,827.66</b>

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

  
**GENERAL**  
C.P. Sandra María Gómez Luna  
GERENCIA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

  
**REVISADA**  
C.P. Ma. del Carmen Gómez Méndez  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

  
**AUTORIZA**  
Prof. José Rigoberto Montes Palomares  
FIRMA LA LIC. MÓNICA CONSUELO ALMANZA VALENCIA, ENCARGADA DE DESPACHO S/ OFICIO No. ZOOLEON-DG-0554/2023

Patronato del Parque Zoológico de León  
Notas de Memoria  
Correspondiente del 01 de Enero Al 30 de Septiembre de 2023

Ejercicio: 2023  
Periodicidad: Trimestral  
Cone: 3

Notas

Cuenta	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Valores en Custodia	Tasa	Vencimiento	Tipo de Contrato
<b>7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>									
7110 Valores en Custodia		0	0	0	0	0	0	0	
7120 Custodia de Valores		0	0	0	0	0	0	0	
7130 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		0	0	0	0	0	0	0	
7140 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía		0	0	0	0	0	0	0	
7150 Préstamo de Instrumentos de Crédito Recibidos en Formadores de los Garantías de los Formadores de Mercado		0	0	0	0	0	0	0	
7160 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado		0	0	0	0	0	0	0	
7210 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna		0	0	0	0	0	0	0	
7220 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa		0	0	0	0	0	0	0	
7230 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa		0	0	0	0	0	0	0	
7240 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna		0	0	0	0	0	0	0	
7250 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		0	0	0	0	0	0	0	
7260 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa		0	0	0	0	0	0	0	
7310 Avales Autorizados		0	0	0	0	0	0	0	
7320 Avales Firmados		0	0	0	0	0	0	0	
7330 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0	0	0	0	0	0	0	
7340 Fianzas y Garantías Recibidas		0	0	0	0	0	0	0	
7350 Fianzas Obrigadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0	0	0	0	0	0	0	
7360 Fianzas Obrigadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales		0	0	0	0	0	0	0	
7410 Demandas Judicial en Proceso de Resolución		0	0	0	0	0	0	0	
7420 Resolución de Demandas en Proceso Judicial		0	0	0	0	0	0	0	
7510 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		0	0	0	0	0	0	0	
7520 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		0	0	0	0	0	0	0	
7610 Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	0	0	0	0	0	0	
7620 Contrato de Concesión por Bienes		0	0	0	0	0	0	0	
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato		0	0	0	0	0	0	0	
7640 Contrato de Comodato por Bienes		0	0	0	0	0	0	0	
<b>8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>									
8110 Ley de Ingresos Estimada		0	85.192.985,04	85.192.985,04	0	0	85.192.985,04	0	
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar		0	77.510.511,47	77.510.511,47	0	0	76.682.483,57	0	
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada		0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	
8140 Ley de Ingresos Devengada		0	77.510.511,47	77.510.511,47	0	0,00	77.510.511,47	0,00	
8150 Ley de Ingresos Recaudada		0	0,00	0,00	0	0,00	87.953.726,25	87.953.726,25	
8210 Presupuesto de Egresos por Ejercer		0	217.050.765,46	209.049.134,53	0	0	209.049.134,53	0	
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer		0	137.753.636,52	129.097.039,21	0	0	129.097.039,21	-8.665.597,31	
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		0	71.295.488,01	70.615.194,02	0	0	70.615.194,02	680.303,99	
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido		0	70.615.194,02	69.315.117,15	0	0	69.315.117,15	1.300.076,87	
8250 Presupuesto de Egresos Devengado		0	69.315.117,15	69.315.117,15	0	0	69.315.117,15	0,00	
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido		0	69.315.117,15	69.315.117,15	0	0	69.315.117,15	0,00	
8270 Presupuesto de Egresos Pagado		0	69.315.117,15	69.315.117,15	0	0	69.315.117,15	0,00	

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

GENERAL  
3  
C.P. Sandra María Gómez Luna

GERENCIA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

FIRMA DE DESPACHO SI OFICIO N°ZOOLEON-DG-0554/2023

PRO LA LIC. MÓNICA CONSUELO ALMANZA VALENCIA,

PRO José Rigoberto Montes Palomares

AUTORIZA