



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
ENTIDAD FEDERATIVA DE TLAXCALA

2024

SECTOR PARAESTATAL

FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTENCATL

Estado de Actividades
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y del 01 de Enero al 30 de Junio de 2024
(Cifras en Pesos)

Concepto		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	4,163,207	36,050,753
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,163,207	36,050,753
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Jubilaciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,202,692	4,609,504
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,202,692	4,609,504
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	6,365,899	40,660
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	4,363,923	13,207,699
Servicios Personales	2,307,741	5,166,544
Materiales y Suministros	218,365	1,550,436
Servicios Generales	1,837,817	6,490,719
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	20,000	40,000
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	20,000	40,000
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,383,923	13,247,698
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,981,976	27,412,559

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

MTRA. HAIDE GISELA LUCERO ZEPEDA
GERENTE GENERAL

MTRA. HAIDE GISELA LUCERO ZEPEDA
GERENTE GENERAL

SECTOR PARAESTATAL

FIDEICOMISO DE LA CIUDAD DE INDUSTRIAL DE XICOTENCATL
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de enero al 30 de Junio 2024
 (Cifras en Pesos)

Concepto		
ACTIVO		
Activo Circulante	7,236,631	3,608,857
Efectivo y Equivalentes	7,236,631	3,608,857
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,236,631	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	263	3,611,284
Pasivo Circulante	263	3,611,284
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	263	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	25,413,829	25,430,582
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	25,413,829	25,430,582
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	25,430,582
Resultados de Ejercicios Anteriores	25,413,829	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tonalidad de Activos no Monetarios	0	0

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

MTRA. HAIDE GISSEL LUCERO ZEPEDA
 GERENTE GENERAL

MTRA. HAIDE GISSEL LUCERO ZEPEDA
 GERENTE GENERAL

Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicotencatl
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de Junio 2024
(Cifras en Pesos)

ACTIVO	Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
Activo Circulante		196,362,866	40,964,408	44,592,182	192,735,092	-3,627,774
Efectivo y Equivalentes		43,695,535	40,964,408	44,592,182	40,067,761	-3,627,774
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		36,516,969	34,344,644	30,735,787	40,125,826	3,608,857
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		7,178,566	6,619,764	13,856,395	-58,064	-7,236,631
Inventarios		0	0	0	0	0
Almacenes		0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes		0	0	0	0	0
Activo No Circulante		152,667,331	0	0	152,667,331	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo		0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		458,950	0	0	458,950	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		116,934,146	0	0	116,934,146	0
Bienes Muebles		27,959,293	0	0	27,959,293	0
Activos Intangibles		2,563,188	0	0	2,563,188	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		0	0	0	0	0
Activos Diferidos		4,751,755	0	0	4,751,755	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes		0	0	0	0	0

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

MTRA. HAIDE GISELA LUCERO ZEPEDA
GERENTE GENERAL

MTRA. HAIDE GISELA LUCERO ZEPEDA
GERENTE GENERAL

SECTOR PARAESTATAL

FIDECOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTENCATL
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de Enero al 30 de Junio 2024
 (Cifras en Pesos)

DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna	PESO	MEXICO	0	0	0
Instituciones de Crédito	PESO	MEXICO	0	0	0
Títulos y Valores	PESO	MEXICO	0	0	0
Arendamientos Financieros	PESO	MEXICO	0	0	0
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales	PESO	MEXICO	0	0	0
Deuda Bilateral	PESO	MEXICO	0	0	0
Títulos y Valores	PESO	MEXICO	0	0	0
Arendamientos Financieros	PESO	MEXICO	0	0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0	0
Total de Otros Pasivos	PESO	MEXICO	12,128,638	8,517,618	0
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			12,128,638	8,517,618	0

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

MTRA. HAIDE GISELA LUCERO ZEPEDA
 GERENTE GENERAL

MTRA. HAIDE GISELA LUCERO ZEPEDA
 GERENTE GENERAL

FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTENCATL
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2024
(Cifras en Pesos)

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 2023	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		156,821,669	27,412,559	0	184,234,228
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	27,412,559	0	27,412,559
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	9,422,886	0	0	9,422,886
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	147,398,802	0	0	147,398,802
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública					
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	0	156,821,669	27,412,559	0	184,234,228
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2023					
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2024		25,413,829	-25,430,582	0	-16,754
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,981,976	0	1,981,976
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	25,413,829	-27,412,559	0	-1,998,730
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	44,583,150
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública					
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	0	182,235,498	1,981,976	0	184,217,474

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

MTRA. HAIDE GISELA LUCCERO ZEPEDA
GERENTE GENERAL

MTRA. HAIDE GISELA LUCCERO ZEPEDA
GERENTE GENERAL

SECTOR PARAESTATAL

FIDECOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTENCATL
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de enero al 30 de Junio 2024
 (Cifras en Pesos)

Conciliarlo			
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			
Origen	7,992,780	32,044,760	
Impuestos	0	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	
Contribuciones de Mejoras	0	0	
Derechos	0	0	
Productos	0	0	
Aprovechamientos	0	0	
0	4,064,341	27,435,256	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Premios y Jubilaciones	2,202,692	4,609,504	
Otros Orígenes de Operación	1,725,747	0	
A Aplicación	4,383,923	16,013,137	
Servicios Personales	2,307,741	5,080,361	
Materiales y Suministros	1,550,436	1,550,436	
Servicios Generales	1,837,817	6,393,186	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	
Subsidios y Subvenciones	0	0	
Ayudas Sociales	20,000	40,000	
Pensiones y Jubilaciones	0	0	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	0	0	
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	
Donativos	0	0	
Transferencias al Exterior	0	0	
Participaciones	0	0	
Aportaciones	0	0	
Convenios	0	0	
Otras Aplicaciones de Operación	0	2,949,155	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,608,857	16,031,623	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Origen	0	0	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	
Bienes Muebles	0	0	
Otros Orígenes de Inversión	0	0	
A Aplicación	0	57,824	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	
Bienes Muebles	0	33,509	
Otras Aplicaciones de Inversión	0	24,315	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	-57,824	
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Origen	0	0	
Endeudamiento Neto	0	0	
Interno	0	0	
Externo	0	0	
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0	
A Aplicación	0	0	
Servicios de la Deuda	0	0	
Interno	0	0	
Externo	0	0	
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	36,516,969	20,543,170	
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,608,857	15,973,799	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	36,516,969	20,543,170	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	40,125,826	36,516,969	

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

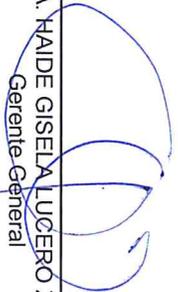
MTRA HAIDE GISELA ALBERO ZEPEDA
 GERENTE GENERAL

MTRA HAIDE GISELA LUCERO ZEPEDA
 GERENTE GENERAL

Informe de Pasivos Contingentes

Con el objeto de dar cumplimiento al Informe Sobre Pasivos Contingentes, para la integración de la Cuenta Pública 2024, por este conducto se informa que el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl al 30 de Junio de 2024, cuenta con el siguiente Pasivo Contingente:

PASIVO	IMPORTE	OBSERVACIONES
Centro de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Tlaxcala (CECYTE)	8,000,000.00	Se considera este pasivo contingente, sin embargo el departamento jurídico está realizando las gestiones necesarias con la Consejería Jurídica del Estado para la abrogación del decreto donde se determina la obligatoriedad de pago


MTRA. HAIDE GISELA LUCERO ZEPEDA
Gerente General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al periodo del 1 de enero al 30 de Junio de 2024, con los siguientes apartados:

- Notas de Gestión Administrativa
- Notas de Desglose
- Notas de Memoria

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los Estados Financieros son la representación estructurada de la situación y desarrollo financiero del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondiente al periodo del 1 de enero al 30 de Junio de 2024, proveen de información financiera a los principales usuarios, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo de los Estados Financieros del Fideicomiso es proporcionar información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en los documentos.

1. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del ente.

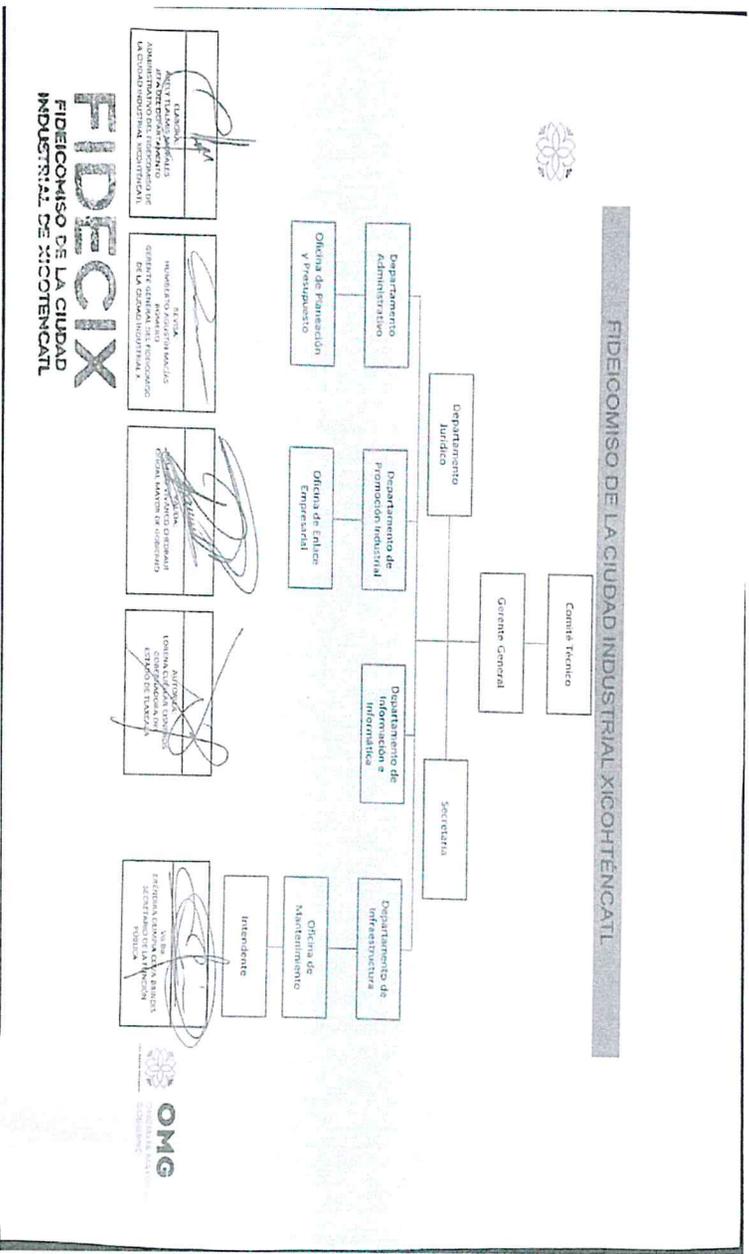
Por acuerdo Presidencial del 23 de diciembre de 1970, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 24 del mismo mes y año, se creó el Fideicomiso para el Estudio y Fomento de Conjuntos, Parques y Ciudades Industriales.

Bajo este ordenamiento jurídico, se autoriza la creación de un FIDELCOMISO para la Constitución de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl en el Estado de Tlaxcala, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 12 de julio de 1978. Mediante Contrato de Fideicomiso celebrado en fecha 10 de octubre de 1978 entre el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en su carácter de Fideicomitente único del Gobierno Federal y Nacional Financiera en su carácter de Fiduciaria, se constituyó el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, con la finalidad de consolidar un polo de desarrollo industrial dentro del Estado de Tlaxcala

- b) Principales cambios en su estructura

Durante el periodo de enero-Junio de 2024, no se realizó ningún cambio a la estructura organizacional del fideicomiso.

Organigrama del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, 2024



2. Panorama Económico y Financiero

El Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl para el ejercicio fiscal de 2024 cuenta con un presupuesto autorizado por el Comité Técnico por la cantidad de \$25,042,223 para el ejercicio de sus funciones administrativas.

3. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

El objetivo social del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl es elevar la producción y la productividad de la Industria del estado con el fin de consolidar las empresas en las Ciudades Industriales a través de programas de mejora continua dentro del mismo, fortaleciendo su infraestructura y la imagen ante los empresarios, propiciando y fomentando la modernización de nuestros parques, para que puedan absorber la mayor cantidad de mano de obra en empleos permanentes y con prestaciones sociales justas en beneficio de nuestra población Tlaxcalteca.

b) Principal actividad

Ser un Organismo descentralizado único encargado de modernizar y revitalizar las Ciudades Industriales a través de la conservación e innovación de la infraestructura y la promoción de las mismas, para enfrentar la competencia Nacional e Internacional en mejores condiciones, que origine la consolidación de las Ciudades Industriales, la permanencia y el crecimiento de las empresas en ellas instaladas.

c) Ejercicio fiscal 2024

d) Régimen Jurídico

- Régimen Fiscal: Personas Morales con Fines no Lucrativos
- Actividad Económica: Regulación y fomento estatal del desarrollo económico
- Clave del Registro Federal de Contribuyentes: FC1781004BGO
- Fecha de inicio de operaciones: 01 de enero del 1979

e) Consideraciones fiscales del ente.

Obligaciones fiscales ante el Servicio de Administración Tributaria

- Declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto sobre la renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Declaración y pago provisional de retenciones de ISR por asimilados a salarios
- Declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA).

f) Estructura organizacional básica

1. Gerente General
 - Jefe del Departamento Jurídico
 - Secretaría
 - 1.1. Jefe del Departamento Administrativo
 - Jefe de Oficina de Planeación y Presupuesto
 - 1.2. Jefe del Departamento de Promoción Industrial
 - Jefe de Oficina de Enlace
 - 1.3. Jefe del Departamento de Informática
 - 1.4. Jefe del Departamento de Infraestructura
 - Jefe de Oficina de Mantenimiento
 - Intendente

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario

Contrato de Fideicomiso de fecha 10 de octubre de 1978, que celebran por una parte y como fideicomitente el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl y como fiduciaria es Nacional Financiera S.A.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl elaboró su información financiera atendiendo a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las reglas contables establecidas en los Acuerdos emitidos por el CONAC, Manual de Contabilidad, Clasificador por Objeto y Tipo de Gasto y al Clasificador por Rubro de Ingresos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

Los Estados Financieros del Fideicomiso presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, los activos, pasivos y patrimonio al 31 de junio de 2024. Los ingresos y egresos, las variaciones en el patrimonio y los cambios en activos, pasivos y patrimonio por el periodo terminado a esta fecha, fueron efectuados de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Acuerdos emitidos por el CONAC.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Actualización

El Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, se encuentra en proceso de definir la aplicación de los lineamientos específicos para la depreciación y actualización de sus activos considerando la vida útil.

Inversiones Temporales

En el Fideicomiso, aun cuando no se considera una actividad propia se realizan inversiones aplicando temporalmente los recursos públicos disponibles en cuentas productivas que generan rendimientos financieros en favor del ente y son incorporados al presupuesto como ingresos excedentes.

Inventarios

El Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, está obligado a contar con un control administrativo que permita el manejo adecuado de los inventarios y a realizar, por lo menos dos veces al año, el inventario físico completo de sus bienes, el cual deberá coincidir con los saldos presentados en las cuentas de activo correspondientes, actualmente se encuentra en proceso de actualización.

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 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.

Provisiones

Al 30 de junio de 2024, no se cuenta con ninguna provisión.

Reservas

Al 30 de junio de 2024, no se cuenta con ninguna reserva.

Cambios en políticas contables y corrección de errores.

Al 30 de junio de 2024 la cuenta de cambios en políticas contables presenta un saldo de \$147,398,802 pesos, derivado de la cuenta de patrimonio.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Los saldos presentados en el Estado de Situación Financiera al 30 de Junio de 2024, del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, no incorporan activos y pasivos que representen derechos y obligaciones en moneda extranjera.

7. Reporte Analítico del Activo

Respecto al Analítico de activos, se presenta los saldos iniciales, movimientos y saldos al 30 de Junio de 2024, de los activos del Fideicomiso. Es de resaltar, que se está realizando la actualización entre el inventario físico y los registros contables de los bienes muebles e inmuebles del fideicomiso. Durante el ejercicio de 2024, se definirá la aplicación de los Lineamientos específicos para determinar los porcentajes de depreciación a través de la determinación de la vida útil de los bienes muebles.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica, derivado que no se cuenta con fideicomisos, mandatos y/o análogos.

Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl al 30 de Junio de 2024:

Participaciones	2,202,692	
Arrendamientos	2,581,144	
Intereses	1,300,646	
Prestación de Servicio de Abastecimiento de Agua	281,417	
Venta de Terrenos	0	
Otros ingresos	0	
SUMA	2,202,692	4,163,207

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Se informa que el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl durante el periodo enero –junio de 2024 no contrajo deuda, en cumplimiento a las Leyes Estatales.

11. Calificaciones otorgadas

No aplica, en virtud de que el fideicomiso al 30 de Junio de 2024, no fue sujeto a una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Al 30 de Junio de 2024, el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl se encuentra en el proceso de operación del Sistema de Control Interno.

13. Información por Segmentos

No aplica, derivado que no es necesario realizar información financiera de manera segmentada.

14. Eventos Posteriores al Cierre

Al 30 de Junio de 2024, el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl no realizó ningún movimiento posterior al que se informa en los estados financieros.

15. Partes Relacionadas

Se establece la condición, de que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa, sobre la toma de decisiones financieras y operativas del fideicomiso.

16. Responsabilidad Sobre la presentación razonable de la información contable.

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



Mtra. Haidé Gisela Ubeero Zepeda
Gerente General

SECTOR PARAESTATAL

b) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El estado de actividades al 30 de Junio de 2024, presenta un saldo (Ahorro) de \$ 1,981,976 el cual se integra en los siguientes apartados:

Ingresos de Gestión

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios.- Esta representado por un monto de \$2,056,176 que deriva de los ingresos propios del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl.

	
Arrendamientos	2,581,144
Intereses	1,300,646
Prestacion de Servicio de Abastecimiento de Agua	281,417
Venta de Terrenos	0
Otros Ingresos	0
SUMA	4,163,207

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas.

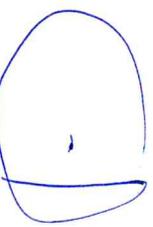
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. - Esta representado por un monto \$954,235 que deriva de la recepción de recursos obtenidos por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas del Gobierno del Estado de Tlaxcala.

Gastos y Otras Pérdidas:

Servicios Personales. - Este rubro representa el 50% del total de gastos y otras pérdidas con un monto de \$2,307,741.04 cuyo destino de los recursos fue para cubrir las remuneraciones del personal del fideicomiso, así como el pago de sueldos, cuotas de seguro de retiro, cuotas para el fondo de ahorro y cuotas de despensa al personal.

Materiales y Suministros. - Este rubro representa el 1% del total de gastos y otras pérdidas con un monto de \$218,365.18 cuyo objetivo fue realizar la compra de aquellos materiales y suministros necesarios para llevar a cabo las funciones sustantivas y administrativas que permitan el logro de los objetivos del fideicomiso.

Servicios Generales. - Este rubro representa el 49% del total de gastos y otras pérdidas con un monto de \$1,837,816.59 cuyo objetivo fue cubrir principalmente servicios básicos para la operación del fideicomiso, tales como el pago de los impuesto y derechos, el mantenimiento de inmuebles y vehículos, lo anterior con la finalidad de llevar a cabo las funciones sustantivas y administrativas que permitan el logro de los objetivos para lo cual fue creado este fideicomiso.



i) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El saldo de la cuenta de Bancos, Tesorería e Inversiones temporales (hasta tres meses) está conformado por tres cuentas bancarias productivas y un contrato para inversión, dichas inversiones se efectúan en papel gubernamental y pagarés bancarios, con plazos no mayores a 28 días, las tasas de interés contratadas son variables y no inferiores a las tasas promedio del mercado.

El saldo en el rubro de efectivo e inversiones temporales es de \$40,125,826 al 31 de junio de 2024, el cual con relación a diciembre de 2023 que fue de \$36,516,969 presentó un incremento de \$3,608,857

Los bancos en los que se tienen registrados los depósitos y los saldos al fin de este periodo se presentan a continuación:

BANCO-TESORERÍA	2024	2023
BANORTE CTA 7799	1,485,667.06	16,592,675
BANORTE CTA 7980	1,015,021.82	784,200
BANORTE CTA 8008	8,522.53	24,118
BANORTE INVERSION CTA 9686	37,616,615.70	19,115,976
TOTAL	40,125,827	36,516,969

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

La cuenta de ingreso por venta de bienes y prestación de servicios de entidades paraestatales y fideicomisos no empresariales y no financieros al 30 de junio de 2024 refleja un saldo de \$71,488.80

Deudores Diversos.

La cuenta de Deudores Diversos al 31 de junio de 2024, cuenta con un saldo por cobrar de \$13,424.35

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

La cuenta de Ingresos por Recuperar a Corto Plazo al 30 de junio de 2024 de 2024, no refleja saldo.

Anticipo a proveedores por adquisición de bienes inmuebles y muebles a corto plazo

La cuenta al 30 de junio de 2024, no presenta saldo.

Anticipo a contratistas por obras públicas a corto plazo

La cuenta al 30 de junio de 2024, no presenta saldo.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica, derivado que el fideicomiso no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras

No aplica, en virtud de que el fideicomiso no cuenta con inversiones financieras, saldos de participaciones y aportaciones de capital.

Documentos por cobrar a Largo Plazo

La cuenta de documentos por cobrar a largo plazo al 30 de Junio de 2024, presenta un saldo de \$458,950 derivado de los ingresos por cobrar por concepto de venta de lotes industriales y renta de naves industriales.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Estos bienes se registran a su costo original de adquisición o construcción, formando parte del patrimonio del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl. Dichos bienes a la fecha de los estados financieros no fueron sujetos a depreciación.

Bienes Inmuebles

El saldo de esta cuenta al 30 de Junio de 2024, es por \$116,934,145 No refleja ninguna variación, en relación con el ejercicio de 2023, la integración de saldos es la siguiente:

CONCEPTO	2024	2023
Terrenos	63,768,434	63,768,434
Edificios no habitacionales	53,165,711	53,165,711
Edificios no habitacionales (construcciones)	0	0
TOTAL	<u>116,934,145</u>	<u>116,934,145</u>

Bienes muebles

El saldo de esta cuenta al 30 Junio de 2024, es por \$ 27,959,293 la cual no hubo aumento con relación al saldo al 31 de diciembre de 2023 La integración de saldos se presenta a continuación:

CONCEPTO	2024	2023
Mobiliario y equipo de administración	5,986,564	5,986,564
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11,681,495	11,681,495
Equipo de transporte	3,514,544	3,514,544
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,776,690	6,776,690
TOTAL	<u>27,959,293</u>	<u>27,959,293</u>

Bienes Intangibles

El saldo de esta cuenta al 30 de Junio de 2024, es por \$2,563,188

Estimaciones y Deterioros

No aplica, derivado que, al 30 de Junio de 2024, no se realizaron estimaciones de cuentas Incobrables, estimaciones de inventarios y cualquier otra que aplique.

Otros Activos

Activos Diferidos

Anticipos a Largo Plazo. - El saldo de esta cuenta al 30 de Junio de 2024, es por \$ 4,751,755.00, y su integración se presenta a continuación:

CONCEPTO	2024	2023
Alfonso Torrejón Márquez	19,184.00	19,184.00
6 Parcelas Zitiltepec	528,222.50	528,222.50
Parcela Huamantla	4,204,348.50	4,204,348.50
TOTAL	4,751,755.00	4,751,755.00

Pasivo

Cuentas por pagar a corto plazo

Este rubro al 30 de Junio de 2024, presenta un saldo de \$514,997 relación al saldo del 31 de diciembre de 2023 por \$4,126,281 cuya integración se presenta a continuación:

CONCEPTO	2024	2023
Servicios personales por pagar a corto plazo	31,151	117,331
Proveedores por pagar a corto plazo	199,800	3,674,876
Contratistas por obra publica	0	0
Transferencias otorgadas	0	0
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	284,046	334,074
Devoluciones de la ley de ingresos	0	0
Otras cuentas por pagar	0	0
TOTAL	514,997.51	4,126,281

Las cuentas por pagar por concepto de retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo se clasifican de acuerdo a lo siguiente:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2024	2023
I.S.R	58,774	82,305
CUOTAS IMSS PATRONAL	0	0
CUOTAS IMSS LABORALES	13,365	16,296
IVA RETENCION 10.6667%	4,642	4,642
5% INFONAVIT	0	0

SECTOR PARAESTATAL

IMPUESTO SOBRE NOMINAS	8,102	23,128
CREDITOS INFONAVIT (TRABAJADOR)	2,888	4,545
IVA POR COBRAR	86,906	120,271
IVA POR PAGAR	95,896	82,120
5% AL MILLAR	12,713	0
10% DE RETENCION SOBRE HONORARIOS	-287	-287
CREDITO FONACOT	1044	1,045
1.25% RET RESICO	0	9
TOTAL	284,046	334,074

Documentos por pagar a corto plazo

Al 30 de junio de 2024, no refleja ningún saldo.

Documentos por pagar a largo plazo

Este rubro al 30 de junio de 2024, presenta un saldo de \$8,000,000, derivado de la cuenta de Acreedores Diversos a nombre del Centro de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Tlaxcala (CECYTE), sin embargo, el departamento jurídico está realizando las gestiones necesarias con la Consejería Jurídica del Estado para la abrogación del decreto donde se determina la obligatoriedad de pago.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Los montos que modificaron el patrimonio generado se presentan a continuación:

CONCEPTO	2023
Patrimonio al 31 de diciembre de 2023	184,234,228
Resultado del ejercicio (Ahorro)	1,981,976
Incrementos al patrimonio	0
Decrementos al patrimonio	0
TOTAL	184,217,474

Al 31 de junio de 2024, el fideicomiso si tuvo modificación al patrimonio.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Efectivo y equivalentes

1. El Estado de Flujo de Efectivo presenta saldos al 30 de Junio de 2024, en la cuenta de efectivo y equivalentes como sigue:

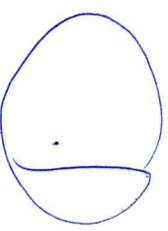
CONCEPTO	2024	2023
Efectivo en Bancos – Tesorería	2,509,212	17,400,992
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	37,616,615.70	19,115,976
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	40,125,827	36,516,968

2. El estado de flujo de efectivo presenta al 30 de Junio de 2024.

CONCEPTO	2024	2023
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios		
Movimientos de partidas	7,992,780	32,044,760
<i>Inversión</i>	0	57,824
Bienes Muebles e Inmuebles	0	33,509
Otros aplicaciones de Inversión	0	24,315
<i>Financiamiento</i>		
Otros orígenes de financiamiento		
Otras aplicaciones de financiamiento		
<i>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes</i>	<i>3,608,857</i>	<i>15,973,799</i>

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

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, al 30 de junio de 2024.



SECTOR PARAESTATAL

Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2024,
 (Cifras en pesos)

1. Total de Ingresos Presupuestarios	\$6,365,899
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0
2.1 Ingresos Financieros	\$0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	\$0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	\$0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$0
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	\$0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	\$0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$0
4. Total de Ingresos Contables	\$6,365,899

Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2024,
 (Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios		\$4,383,923
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	\$0
2.2	Materiales y Suministros	\$218,365
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	\$0
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo-	\$0
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	\$0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	\$0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$0
2.9	Activos Biológicos	\$0
2.10	Bienes Inmuebles	\$0
2.11	Activos Intangibles	\$0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	\$0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	\$0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	\$0
2.15	Compra de Títulos y Valores	\$0
2.16	Concesión de Préstamos	\$0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	\$0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$0
2.21	Otros Egresos Presupuestarios No Contables	\$0

SECTOR PARAESTATAL

3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	\$218,365
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$0
3.2 Provisiones	\$0
3.3 Disminución de Inventarios	\$0
3.4 Otros Gastos	\$0
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	\$0
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	\$218,365
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	\$0

4. Total de Gastos Contables	\$4,383,923
-------------------------------------	--------------------

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de orden presupuestarias

Cuenta de Ingresos.- Para el ejercicio 2024 el ingreso estimado es por \$25,042,223 de los cuales \$4,747,789 son recursos estatales.

LEY DE INGRESOS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 25,042,223
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 18,775,190
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 0
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 6,365,899
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 6,267,033

Cuenta de Egresos.- Para el ejercicio 2024 el presupuesto autorizado de egresos es por \$25,042,223

PRESUPUESTO DE EGRESOS

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 25,042,223
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 20,658,300
PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	\$ 0
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 0
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 4,383,923
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 4,383,923
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 4,383,923