



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE / ESTADO DE ACTIVIDADES  
PERIODO DEL 1o. DE ENERO AL 31 AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)



PROTUR

| CUENTA                                   | NOMBRE DE LA CUENTA                                                                                                                                                                                                                                             | MONTO         | %      | CARACTERISTICA |
|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------|----------------|
| <b>EA-01 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |        |                |
| 4000                                     | INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS                                                                                                                                                                                                                                     | 36,791,299.83 | 100.00 |                |
| 4100                                     | INGRESOS DE GESTION                                                                                                                                                                                                                                             | 5,663,778.33  | 15%    |                |
| 4150                                     | PRODUCTOS                                                                                                                                                                                                                                                       | 82.70         | 0%     |                |
| 4170                                     | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS                                                                                                                                                                                                          | 5,663,695.63  | 15%    |                |
| 4200                                     | PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACION FISCAL, | 30,718,371.99 | 83%    |                |
| 4210                                     | FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES                                                                                                                                                                                                                                | 20,217,540.36 | 55%    |                |
| 4213                                     | CONVENIOS                                                                                                                                                                                                                                                       | 20,217,540.36 | 55%    |                |
| 4220                                     | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES Y PENSIONES Y JUBILACIONES                                                                                                                                                                               | 10,500,831.63 | 29%    |                |
| 4221                                     | TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES                                                                                                                                                                                                                                   | 10,500,831.63 | 29%    |                |
| 4300                                     | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS                                                                                                                                                                                                                                     | 409,149.51    | 1%     |                |
| 4390                                     | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS                                                                                                                                                                                                                              | 409,149.51    | 1%     |                |
| 4399-2                                   | INGRESOS CONTABLES                                                                                                                                                                                                                                              | 409,149.51    | 1%     |                |

| <b>EA-02 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b> |                                                                           |               |      |                |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|------|----------------|
| CUENTA                               | NOMBRE DE LA CUENTA                                                       | MONTO         | %    | CARACTERISTICA |
| 5000                                 | GASTOS Y OTRAS PERDIDAS                                                   | 31,504,581.28 | 100% |                |
| 5100                                 | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO                                                  | 12,453,242.44 | 40%  |                |
| 5110                                 | SERVICIOS PERSONALES                                                      | 8,108,006.12  | 26%  |                |
| 5111                                 | REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE                         | 2,103,657.76  | 7%   |                |
| 5113                                 | REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES                                   | 3,158,835.45  | 10%  |                |
| 5114                                 | SEGURIDAD SOCIAL                                                          | 888,566.69    | 3%   |                |
| 5115                                 | OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS                                  | 1,913,946.22  | 6%   |                |
| 5116                                 | PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS                                   | 43,000.00     |      |                |
| 5120                                 | MATERIALES Y SUMINISTROS                                                  | 609,943.69    | 2%   |                |
| 5121                                 | MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES | 123,569.71    | 0%   |                |
| 5124                                 | MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION                    | 138,919.79    | 0%   |                |
| 5125                                 | PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO                        | 1,403.00      | 0%   |                |
| 5126                                 | COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS                                      | 320,375.27    | 1%   |                |
| 5129                                 | HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES                            | 25,675.92     | 0%   |                |
| 5130                                 | SERVICIOS GENERALES                                                       | 3,735,292.63  | 12%  |                |
| 5131                                 | SERVICIOS BASICOS                                                         | 300,315.68    | 1%   |                |
| 5132                                 | SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO                                                | 963,992.58    | 3%   |                |
| 5133                                 | SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS Y TECNICOS Y OTROS SERVICIOS         | 172,962.48    | 1%   |                |
| 5134                                 | SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES                            | 46,642.34     | 0%   |                |
| 5135                                 | SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION        | 1,233,309.22  | 4%   |                |
| 5136                                 | SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD                             | 0.00          | 0%   |                |
| 5137                                 | SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS                                          | 256,266.31    | 1%   |                |
| 5139                                 | OTROS SERVICIOS GENERALES                                                 | 761,804.02    | 2%   |                |
| 5200                                 | TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS                    | 18,388,789.03 | 58%  |                |
| 5220                                 | TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PUBLICO                                | 5,587,529.72  | 45%  |                |
| 5290                                 | TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR                                                | 12,801,259.31 | 41%  |                |
| 5292                                 | TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO EXTERNO                                  | 12,801,259.31 | 41%  |                |
| 5500                                 | OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS                                   | 662,549.81    | 2%   |                |
| 5510                                 | ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES  | 662,549.81    | 2%   |                |
| 5513                                 | DEPRECIACION DE BIENES INMUEBLES                                          | 534,259.04    | 2%   |                |
| 5514                                 | DEPRECIACION DE INFRAESTRUCTURA                                           | 0.00          | 0%   |                |
| 5515                                 | DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES                                            | 128,290.77    | 0%   |                |



TRANSFORMANDO  
**GUERRERO**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
2021 - 2027

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE / ESTADO DE ACTIVIDADES  
PERIODO DEL 1o. DE ENERO AL 31 AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)

000011



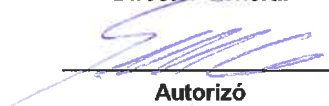
**PROTUR**

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                 | MONTO | %  | CARACTERISTICA |
|--------|-------------------------------------|-------|----|----------------|
| 5520   | PROVISIONES                         | 0.00  | 0% |                |
| 5522   | PROVISION DE LA PRIMA DE ANTIGUIDAD | 0.00  | 0% |                |
| 5590   | OTROS GASTOS                        | 0.00  | 0% |                |
| 5599   | OTROS GASTOS VARIOS                 | 0.00  | 0% |                |

C.P. José Isabel Reyes Solís  
Jefe del Departamento de Contabilidad

  
Elaboró

Lic. José Luis González de la Vega Otero  
Director General

  
Autorizó

Mtra. Mónica Martínez Cadena  
Directora de Finanzas y Administración

  
Revisado por



TRANSFORMANDO  
**GUERRERO**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
2021 - 2027

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE / ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
PERIODO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)

000012



PROTUR

ESF-01 FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA E INVERSIONES FINANCIERAS

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                    | MONTO | TIPO |
|--------|----------------------------------------|-------|------|
| 1114   | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 0.00  |      |
| 1115   | FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA       | 0.00  |      |
| 1121   | INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO | 0.00  |      |

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR

| CUENTA  | NOMBRE DE LA CUENTA                                                    | MONTO        | 2025         | 2024 | 2023 | 2022 | FACTIBILIDAD DE COBRO |
|---------|------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------|------|------|-----------------------|
| 1122    | CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO                                         | 6,701,498.39 |              |      |      |      |                       |
|         | INGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS DE ENTIDADES |              |              |      |      |      |                       |
| 1122-73 | PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS         | 4,872,747.06 | 3,894,327.20 |      |      |      | MUY FACTIBLE          |
| 1122-83 | CONVENIOS                                                              | 1,828,751.33 |              |      |      |      | FACTIBLE              |
| 1122-91 | TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGANCIONES AL SECTOR PUBLICO               | 0.00         |              |      |      |      | FACTIBLE              |
| 1124    | INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO                                   | 0.00         |              |      |      |      |                       |

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                        | MONTO         | A 90 DIAS | A 180 DIAS | A 365 DIAS | (+ 365 DIAS)  | CARACTERISTICA |
|--------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|------------|------------|---------------|----------------|
| 1123   | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO                                 | 90,633,407.77 |           |            |            | 90,612,225.16 |                |
| 1123-1 | DEUDORES POR GASTOS A COMPROBAR                                            | 21,182.61     | 16,255.93 |            |            |               |                |
| 1123-3 | OTROS DEUDORES                                                             | 10,835.88     |           |            |            | 10,835.88     |                |
| 1123-4 | DEUDA DE LA SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION DEL GOBIERNO DEL ESTAD | 90,601,389.28 |           |            |            | 90,601,389.28 |                |
| 1129   | OTROS DERECHOS S RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO             | 31.33         |           |            |            | 31.33         |                |
|        | ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIONES DE BIENES Y PRESTACION DE         |               |           |            |            |               |                |
| 1131   | SERVICIOS A CORTO PLAZO                                                    | 34,472.80     |           |            |            | 34,472.80     |                |

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACION ESTIMACIONES Y DETERIOROS (INVENTARIOS)

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | MONTO         | SISTEMA DE COSTEO | METODO DE VALUACION | CONVENIENCIA DE APLICACIÓN | IMPACTO DE LA INFORMACION |
|--------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1140   | INVENTARIOS         | 97,881,183.09 |                   |                     |                            |                           |
| 1145   | BIENES EN TRANSITO  | 97,881,183.09 |                   |                     |                            |                           |
| 1145-1 | PARCELAS            | 97,881,183.09 |                   |                     |                            |                           |

ESF-05 ALMACENES

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                            | MONTO | METODO DE COSTEO | CONVENIENCIA DE APLICACIÓN | IMPACTO DE LA INFORMACION |
|--------|------------------------------------------------|-------|------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1150   | ALMACENES                                      | 0.00  |                  |                            |                           |
| 1151   | ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 0.00  |                  |                            |                           |

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                         | MONTO | TIPO | CARACTERISTICA |
|--------|---------------------------------------------|-------|------|----------------|
| 1213   | FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS | 0.00  |      |                |

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                       | MONTO |
|--------|-------------------------------------------|-------|
| 1211   | INVERSIONES A LARGO PLAZO                 | 0.00  |
| 1212   | TITULOS Y VALORES A LARGO PLAZO           | 0.00  |
| 1214   | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL | 0.00  |

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | MONTO | DEPRECIACION | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO | TASAS | CRITERIOS | CARACTERISTICAS |
|--------|---------------------|-------|--------------|------------------------|--------|-------|-----------|-----------------|
|--------|---------------------|-------|--------------|------------------------|--------|-------|-----------|-----------------|



TRANSFORMANDO  
**GUERRERO**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
2021 - 2027

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE / ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
PERIODO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)

000013



PROTUR

|      |                                                              |               |            |               |             |
|------|--------------------------------------------------------------|---------------|------------|---------------|-------------|
| 1230 | BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 87,694,520.10 | 534,259.04 | 36,512,323.87 |             |
| 1231 | TERRENOS                                                     | 16,146,750.00 |            |               |             |
| 1232 | VIVIENDAS                                                    | 12,850,000.00 |            |               |             |
| 1233 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                  | 16,027,770.10 | 534,259.04 | 13,356,476.15 | LINEA RECTA |
| 1234 | INFRAESTRUCTURA                                              | 22,670,000.00 | 0.00       | 22,670,000.00 | LINEA RECTA |
| 1239 | OTROS BIENES INMUEBLES                                       | 20,000,000.00 |            |               |             |
| 1240 | BIENES MUEBLES                                               | 1,337,449.23  | 128,290.77 | 485,847.72    |             |
| 1241 | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION                        | 1,010,622.69  | 101,897.11 | 396,573.55    | LINEA RECTA |
| 1242 | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                 | 113,082.22    | 9,858.16   | 24,419.36     | LINEA RECTA |
| 1244 | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                             | 67,157.00     | 0.00       | 0.00          |             |
| 1246 | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                     | 146,587.32    | 16,535.50  | 64,854.81     |             |

ESF-09 INTAGIBLES Y DIFERIDOS

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | MONTO      | DEPRECIACION | DEPRECIACION ACUMULADA | METODO | TASAS | CRITERIOS | CARACTERISTICAS |
|--------|---------------------|------------|--------------|------------------------|--------|-------|-----------|-----------------|
| 1250   | ACTIVOS INTAGIBLES  | 149,804.48 |              |                        |        |       |           |                 |
| 1251   | SOFTWARE            | 10,000.01  | 0.00         |                        |        |       | TERMINO   |                 |
| 1254   | LICENCIAS           | 139,804.47 | 0.00         |                        |        |       | TERMINO   |                 |

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                       | MONTO | CRITERIO |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|-------|----------|
| 1160   | ESIMACION POR PERDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES                  | 0.00  |          |
| 1161   | ESTIMACION PARA CUENTAS INCOBRABLES POR DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQL | 0.00  |          |

ESF-11 OTROS ACTIVOS

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA          | MONTO         | CARACTERISTICAS |
|--------|------------------------------|---------------|-----------------|
| 1290   | OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES | 50,282,625.12 |                 |
| 1293   | BIENES EN COMODATO           | 50,282,625.12 |                 |

ESF- 12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                  | MONTO          | A 90 DIAS | A 180 DIAS | A 365 DIAS   | (+ 365 DIAS)  | CARACTERISTICA |
|--------|------------------------------------------------------|----------------|-----------|------------|--------------|---------------|----------------|
| 2110   | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                      | 102,716,013.64 |           |            |              |               |                |
| 2111   | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO         | 7,727,475.93   |           |            | 7,727,475.93 |               |                |
| 2112   | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO                  | 2,620,031.51   |           |            |              | 2,620,031.51  |                |
| 2115   | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO     | 0.00           | 0.00      |            |              |               |                |
| 2117   | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 6,236,794.46   |           |            |              | 6,236,794.46  |                |
| 2119   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO                | 86,131,711.74  |           |            |              | 86,131,711.74 |                |

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                                                       | MONTO | NATURALEZA | CARACTERISTICA |
|--------|---------------------------------------------------------------------------|-------|------------|----------------|
| 2160   | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/ O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO | 0.00  |            |                |
| 2250   | FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/ O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO | 0.00  |            |                |

ESF-14 PASIVOS DIFERIDOS

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                            | MONTO        | NATURALEZA | CARACTERISTICA |
|--------|------------------------------------------------|--------------|------------|----------------|
| 2150   | PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO                | 926,354.57   |            |                |
| 2151   | INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO | 926,354.57   |            |                |
| 2240   | PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO                | 1,468,627.30 |            |                |
| 2249   | OTROS PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO          | 1,468,627.30 |            |                |

ESF-15 PROVISIONES

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA             | MONTO      | NATURALEZA | CARACTERISTICA |
|--------|---------------------------------|------------|------------|----------------|
| 2170   | PROVISIONES A CORTO PLAZO       | 0.00       |            |                |
| 2260   | PROVISIONES A LARGO PLAZO       | 687,307.07 |            |                |
| 2269   | OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO | 687,307.07 |            |                |



TRANSFORMANDO  
**GUERRERO**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
2021 - 2023

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE / ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
PERIODO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)

000014



**PROTUR**

| ESF-16 OTROS PASIVOS |                             |       |            |                |
|----------------------|-----------------------------|-------|------------|----------------|
| CUENTA               | NOMBRE DE LA CUENTA         | MONTO | NATURALEZA | CARACTERISTICA |
| 2190                 | OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO | 0.00  |            |                |
| 2191                 | INGRESOS POR CLASIFICAR     | 0.00  |            |                |
| 2192                 | RECAUDACION POR PARTICIPAR  | 0.00  |            |                |

C.P. José Isabel Reyes Solís  
Jefe del Departamento de Contabilidad

  
Elaboró

Lic. José Luis González de la Vega Otero  
Director General

  
Autorizó

Mtra. Mónica Martínez Cadena  
Directora de Finanzas y Administración

  
Revisado por



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE / ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA  
PERIODO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)

000015



PROTUR

VHP - 01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA                             | MONTO          | TIPO | NATURALEZA |
|--------|-------------------------------------------------|----------------|------|------------|
| 3110   | APORTACIONES                                    | 306,854,020.96 |      |            |
| 3120   | DONACIONES DE CAPITAL                           | 48,217,037.52  |      |            |
| 3130   | ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | 4,322,701.08   |      |            |

VHP - 02 PATRIMONIO GENERADO

| CUENTA      | NOMBRE DE LA CUENTA                                                | MONTO           | TIPO | PROCEDENCIA |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------|------|-------------|
| 3210        | RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)                         | 0.00            |      |             |
| 3220        | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                | -174,588,071.52 |      |             |
| 3230        | REVALUOS                                                           | 67,347.00       |      |             |
| 3231        | REVALUO DE BIENES INMUEBLES                                        | 0.00            |      |             |
| 3232        | REVALUO DE BIENES MUEBLES                                          | 67,347.00       |      |             |
| 3233        | REVALUO DE BIENES INTANGIBLES                                      | 0.00            |      |             |
| 3239        | OTROS REVALUOS                                                     | 0.00            |      |             |
| 3240        | RESERVAS                                                           | 0.00            |      |             |
| 3241        | RESERVAS DE PATRIMONIO                                             | 0.00            |      |             |
| 3242        | RESERVAS TERRITORIALES                                             | 0.00            |      |             |
| 3243        | RESERVAS POR CONTINGENCIAS                                         | 0.00            |      |             |
| 3250        | RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES             | -298,254.12     |      |             |
| 3250-01-03- | AJUSTE DE DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE                     | 525,471.43      |      |             |
| 3250-01-04- | AJUSTE DE DEPRECIACION DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 440.03          |      |             |
| 3251        | CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES                                     | 0.00            |      |             |
| 3252        | CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES                                      | -824,165.58     |      |             |
| 3253        | CAMBIOS POR ESTIMACIONES CONTABLES                                 | 0.00            |      |             |

C.P. José Isabel Reyes Solís  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Elaboró

Lic. José Luis González de la Vega Otero  
Director General

Autorizó

Mtra. Mónica Martínez Cadena  
Directora de Finanzas y Administración

Revisado por



TRANSFORMANDO  
**GUERRERO**  
GOBIERNO DEL ESTADO  
2021 - 2027

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
NOTAS DE DESGLOSE / ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
PERIODO DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)

070016



**PROTUR**

**EFE-01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

| CUENTA      | NOMBRE DE LA CUENTA                                            | 2026              | 2025                |
|-------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>1110</b> | <b>EFECTIVOS Y EQUIVALENTES</b>                                | <b>734,279.30</b> | <b>4,020,683.28</b> |
| 1111        | EFECTIVO                                                       | 0.00              | 0.00                |
| 1113        | BANCOS/TESORERÍA                                               | 632,856.73        | 3,919,260.71        |
| 1114        | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)                         | 0.00              | 0.00                |
| 1115        | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA                               | 0.00              | 0.00                |
| 1116        | DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | 101,422.57        | 101,422.57          |
| 1119        | OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES                                 | 0.00              | 0.00                |

**EFE -02 ADQUISICIONES DE ACTIVIDADES DE INVERSION EFECTIVAMENTE PAGADAS**

| CUENTA       | NOMBRE DE LA CUENTA                                                  | 2026              | 2025                 |
|--------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|
| <b>1230</b>  | <b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> |                   | <b>87,694,520.10</b> |
| 1231         | TERRENOS                                                             | 0.00              | 16,146,750.00        |
| 1232         | VIVIENDAS                                                            | 0.00              | 12,850,000.00        |
| 1233         | EDIFICIOS NO HABITACIONALES                                          | 0.00              | 16,027,770.10        |
| 1234         | INFRAESTRUCTURA                                                      | 0.00              | 22,670,000.00        |
| 1235         | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO               | 0.00              | 20,000,000.00        |
| 1236         | CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS                          | 0.00              |                      |
| 1239         | OTROS BIENES INMUEBLES                                               | 0.00              |                      |
| <b>1240</b>  | <b>BIENES MUEBLES</b>                                                | <b>529,481.78</b> | <b>1,223,718.85</b>  |
| 1241         | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION                                | 504,192.78        | 692,389.57           |
| 1242         | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                         | 0.00              | 182,672.96           |
| 1243         | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABIORATORIO                       | 0.00              | 0.00                 |
| 1244         | VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE                                     | 0.00              | 186,334.00           |
| 1245         | ÉQUIPO DE DEFENSA Y DE SEGURIDAD                                     | 0.00              | 0.00                 |
| 1246         | MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                             | 25,289.00         | 162,322.32           |
| 1247         | COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS                        | 0.00              | 0.00                 |
| 1248         | ACTIVOS BIOLOGICOS                                                   | 0.00              | 0.00                 |
| <b>1250</b>  | <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>                                           |                   | <b>149,804.48</b>    |
| 1251         | SOFTWARE                                                             |                   | 10,000.01            |
| 1254         | LICENCIAS                                                            |                   | 139,804.47           |
| <b>Total</b> |                                                                      | <b>529,481.78</b> | <b>89,217,847.91</b> |

C.P. José Isabel Reyes Solís  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Elaboró

Lic. José Luis González de la Vega Otero  
Director General

Autorizó

Mtra. Mónica Martínez Cadena  
Directora de Finanzas y Administración

Revisado por

090017



**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES  
CORRESPONDIENTES DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)**

**PROTUR**

| CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES                       |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO                                                                          | 2026                 |
| <b>1. TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                                       | <b>36,591,299.83</b> |
| <b>2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                               | <b>200,000.00</b>    |
| 2.1 INGRESOS FINANCIEROS                                                          | 0.00                 |
| 2.2 INCREMENTO POR VARIACION EN INVENTARIOS                                       | 0.00                 |
| 2.3 DISMINUCION DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLECENCIA | 0.00                 |
| 2.4 DISMINUCION DEL EXCESO DE PROVISIONES                                         | 0.00                 |
| 2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS                                            | 200,000.00           |
| 2.6 OTROS INGRSOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS                                    | 0.00                 |
| <b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>                             | <b>0.00</b>          |
| 3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES                                                | 0.00                 |
| 3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS                                         | 0.00                 |
| 3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES                                    | 0.00                 |
| <b>4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES</b>                                             | <b>36,791,299.83</b> |

**C.P. José Isabel Reyes Solís**  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Elaboró

**Lic. José Luis González de la Vega Otero**  
Director General

Autorizó

**Mtra. Mónica Martínez Cadena**  
Directora de Finanzas y Administración

Revisado por

090018



**CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**  
**CORRESPONDIENTES DEL 1o. DE ENERO AL 31 AGOSTO 2026**  
**(CIFRA EN PESOS)**



**PROTUR**

| CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES       |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| CONCEPTO                                                                    | 2026                 |
| <b>1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>                                  | <b>31,450,079.69</b> |
| <b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>                        | <b>1,217,991.91</b>  |
| 2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION           | 0.00                 |
| 2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS                                                | 609,943.69           |
| 2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION                                   | 582,759.22           |
| 2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO                            | 0.00                 |
| 2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO                           | 0.00                 |
| 2.6 VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE                                       | 0.00                 |
| 2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD                                           | 0.00                 |
| 2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS                                | 25,289.00            |
| 2.9 ACTIVOS BIOLOGICOS                                                      | 0.00                 |
| 2.10 BIENES INMUEBLES                                                       | 0.00                 |
| 2.11 ACTIVOS INTANGIBLES                                                    | 0.00                 |
| 2.12 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO                              | 0.00                 |
| 2.13 OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS                                         | 0.00                 |
| 2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL                                  | 0.00                 |
| 2.15 COMPRA DE TITULOS Y VALORES                                            | 0.00                 |
| 2.16 CONCESION DE PRESTAMOS                                                 | 0.00                 |
| 2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS                 | 0.00                 |
| 2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES          | 0.00                 |
| 2.19 AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA                                       | 0.00                 |
| 2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)                     | 0.00                 |
| 2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES                             | 0.00                 |
| <b>3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>                           | <b>1,272,493.50</b>  |
| 3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLECENCIA Y AMORTIZACIONES | 662,549.81           |
| 3.2 PROVISIONES                                                             |                      |
| 3.3 DISMINUCION DE INVENTARIOS                                              | 0.00                 |
| 3.4 OTROS GASTOS                                                            | 0.00                 |
| 3.5 INVERSION PUBLICA NO CAPITALIZABLE                                      | 0.00                 |
| 3.6 MATERIALES Y SUMINISTROS (CONSUMOS)                                     | 609,943.69           |
| 3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS                               | 0.00                 |
| <b>4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES</b>                                         | <b>31,504,581.28</b> |

**C.P. José Isabel Reyes Solís**  
**Jefe del Departamento de Contabilidad**

Elaboró

**Lic. José Luis González de la Vega Otero**  
**Director General**

Autorizó

**Mtra. Mónica Martínez Cadena**  
**Directora de Finanzas y Administración**

Revisado por



NOTAS DE MEMORIA  
CORRESPONDIENTES DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2026  
(CIFRA EN PESOS)

070019



PROTUR

| CO-01 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES |                                                                   |               |        |        |             |                     |   |             |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|--------|--------|-------------|---------------------|---|-------------|
| CUENTA                           | NOMBRE DE LA CUENTA                                               | SALDO INICIAL | CARGOS | ABONOS | SALDO FINAL | VALORES EN CUSTODIA | % | VENCIMIENTO |
| 7000                             | CUENTAS DE ORDEN CONTABLES                                        | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7400                             | JUICIOS                                                           | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410                             | DEMANDAS JUDICIALES EN PROCESO DE RESOLUCION                      | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410-01                          | JUICIO LABORAL 674/4/2008                                         | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410-02                          | JUICIO LABORAL 1974/4/2015                                        | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410-03                          | JUICIO DE AMPARO ORDINARIO CIVIL RAMON MALDONADO PROMOVIDO PROTUR | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410-04                          | JUICIO ADMINISTRATIVO COYOLAUHQUI CONTRA PRTUR                    | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410-05                          | JUICIO ADMINISTRATIVO ADOLFO ORIVE CONTRA PROTUR                  | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410-06                          | REQUERIMIENTO INDEMNIZACION J. LUIS ALCANTARA M. CONTRA PROTUR    | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410-07                          | AFECCACION AGRARIA 17 PERSONAS CONTRA PROTUR                      | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7410-09                          | JUICIO CONTENC. ADMVO. SALVADOR JOSE HORACIO                      | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |
| 7420                             | RESOLUCION DE DEMANDA EN PROCESO JUDICIAL                         | 0.00          | 0.00   | 0.00   | 0.00        |                     |   |             |

| CO-02 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE INGRESOS |                                              |               |                |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|----------------|
| CUENTA                                            | NOMBRE DE LA CUENTA                          | 2026          | CARACTERISTICA |
| 8110                                              | Ley de Ingresos Estimada                     | 58,496,483.82 | SALDO          |
| 8120                                              | Ley de Ingresos por Ejecutar                 | 27,492,713.71 | SALDO          |
| 8130                                              | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 5,587,529.72  | SALDO          |
| 8140                                              | Ley de Ingresos Devengada                    | 36,591,299.83 | ABONO          |
| 8150                                              | Ley de Ingresos Recaudada                    | 33,750,489.01 | ABONO          |

| CO-03 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES DE EGRESOS |                                                   |               |                |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|----------------|
| CUENTA                                           | NOMBRE DE LA CUENTA                               | 2026          | CARACTERISTICA |
| 8210                                             | Presupuesto de Egresos Aprobado                   | 58,496,483.82 | SALDO          |
| 8220                                             | Presupuesto de Egresos por Ejercer                | 32,633,933.85 | SALDO          |
| 8230                                             | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | 5,587,529.72  | SALDO          |
| 8240                                             | Presupuesto de Egresos Comprometido               | 31,450,079.69 | CARGO          |
| 8250                                             | Presupuesto de Egresos Devengado                  | 31,450,079.69 | CARGO          |
| 8260                                             | Presupuesto de Egresos Ejercido                   | 30,749,403.20 | CARGO          |
| 8270                                             | Presupuesto de Egresos Pagado                     | 30,747,710.76 | CARGO          |

C.P. José Isabel Reyes Solís  
Jefe del Departamento de Contabilidad

Elaboró

Lic. José Luis González de la Vega Otero  
Director General

Autorizó

Mtra. Mónica Martínez Cadena  
Directora de Finanzas y Administración

Revisado por