

PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO A,C

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes.-**

El saldo de Bancos es de \$30,961

En el ejercicio 2016 se obtuvo un ingreso por intereses ganados \$587.00 (Quinientos Ochenta y Siete pesos 00/100 M.N)

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.-** El saldo de Cuentas por Cobrar es de 2'875,547 (Dos millones Ochocientos Setenta y Cinco mil Quinientos Cuarenta y Siete pesos 00/100 M.N)

También en este apartado se encuentra como derecho a recibir efectivo los impuestos anticipados como son mi IVA acreditable Pagado, IVA Acreditable no Pagado. ISR pagado en exceso IVA a favor que sumados son 11'579,789 (Once Millones Quinientos Setenta y Setecientos Ochenta y Nueve pesos 00/100 M.N).

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).- NO APLICA**

- **Inversiones Financieras.- NO APLICA**

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.-**

El saldo de la cuenta de bienes Inmuebles es de \$499,036,112.00 y el de Bienes Muebles es de \$46,188,944.00 , Depreciación acumulada de \$(220,456,868) Depreciación del Ejercicio (28,462,078.00.)

El Centro de Convenciones está en proceso de armonizar su contabilidad a los principios que marca el CONAC que menciona que deben estar visibles y marcados, por lo sé depurará y actualizará la información de este saldo.

- **Estimaciones y Deterioros.- NO APLICA**

- **Otros Activos.- NO APLICA**

Pasivo

- El Saldo del pasivo es un total de 21,403,987 que lo integra mis Acreedores Diversos, del mismo modo existen impuestos por pagar como mi IVA Traslado y mis Anticipos a Clientes por \$ 20,893,330 y otros Pasivos a Corto Plazo por \$ 510,657 mismos que se llevarán a una reclasificación a los lineamientos del CONAC para llevar la cuenta Armonizada.



Patronato del Centro de
Convenciones y Exposiciones de
Tampico, A.C.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- **Ingresos de Gestión.-** No hubo ingresos significativos, sólo los rendimientos de la cuenta bancaria que ascienden a \$ 587.00

- **Gastos y Otras Pérdidas:** Los gastos del ejercicio solo comprenden gastos por manejo y comisiones bancarias, que ascienden a \$ 2,814

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA- No tuvo movimientos

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO .-

1.-Efectivo y equivalentes el análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte de estado de flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

| | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|--------|---------|
| Saldo en Bancos | 30,961 | 788,225 |
| Total de efectivos y equivalentes | 30,961 | 788,225 |

2.- No hubo adquisiciones de Bienes.

3.- Conciliación de los flujos de efectivo netos de la actividades de operación y de la cuenta de ahorro /desahorro antes de rubros extraordinarios como se presentan

| | 2016 | 2015 |
|--|-------------|-------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios | -2,227 | -1,955 |
| Depreciación | -28,459,264 | -28,459,264 |
| Partidas extraordinarias | 0 | 0 |

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

PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO AC
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTES 1 DE ENERO 2016 AL 31 DE DICIEMBRE 2016

| | |
|---|----------|
| 1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO | \$587.00 |
| 2.- MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 3.-MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 4.- INGRESOS CONTABLES | \$587.00 |

PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO AC
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTES 1 DE ENERO 2016 AL 31 DE DICIEMBRE 2016

| | |
|--------------------------------------|---------|
| 1.- TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$2,814 |
| 2.- MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$0.00 |
| 3.- MAS GASTOS NO CONTABLES | \$0.00 |
| 4.- TOTAL DE GASTOS PRESUPUESTARIOS | \$2,814 |

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

C.P JOSE LUIS TERAN
APODERADO DEL PATRONATO

C.P. JAVIER ESTEBAN MONTIEL PALOMARES
RESPONSABLE DE LA ELABORACION

EXPOTAMPICO

Patronato del Centro de
Convenciones y Exposiciones de
Tampico, A. C.

PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO A,C

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables: No aplica

Cuentas Presupuestarias:

En el lineamiento del CONAC y de las cuentas presupuestarias se ve afectada las cuentas:

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | CARGO | ABONO |
|---------------|---------------------------|--------|--------|
| 8000-1000-300 | MOD. A LA LEY DE INGRESOS | 587.00 | |
| 8000-1000-500 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | | 587.00 |


SE MANEJA ESTE SALDO POR LOS INTERESES GENERADOS EN EL EJERCICIO 2016

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | CARGO | ABONO |
|---------------|--|----------|----------|
| 8000-2000-300 | MOD. A LA PARTIDA DE EGRESOS APROBADOS | 2,814.00 | |
| 8000-3000-700 | PRESUPUESTOS DE EGRESOS PAGADOS | | 2,814.00 |

EL SALDO FINAL DE LOS EGRESOS ORIGINADOS DE LAS COMISIONES BANCARIAS.



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


C.P. JOSE LUIS TERAN ALVAREZ
APODERALDO LEGAL


C.P. JAVIER ESTEBAN MONTIEL PALOMARES
RESPONSABLE DE LA ELABORACION

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción- El patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C inicio actividades en el periodo del Presidente C. Fernando Azcárraga López en el 2007 presidente en turno en el municipio de Tampico, Tamaulipas con el fin exclusivo de que los del puerto de Tampico tuvieran un lugar apropiado para realizar actividades sociales y recreativas.

Panorama Económico y Financiero- En el ejercicio 2016 el "Patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C" no obtuvo operaciones Administrativas por los que los únicos movimientos fueron financieros como las comisiones bancarias y los intereses ganados y el IVA por las operaciones de las comisiones bancarias.

Autorización e Historia- La sociedad "Patronato del centro de convenciones y exposiciones de Tampico A.C" se fundó 21 de Febrero del 2007 cuando en Tampico se dijo que se crearía un lugar para recreación social, actividades y espectáculos para el municipio de Tampico y sus alrededores al mando en ese entonces como presidente municipal en turno el Lic. Fernando Azcárraga López y como carácter de presidente del patronato, el C.P. Jose Angel García Hernández, Lic. Edmundo Vázquez Diosado, Ing. Ramiro Flores Castillo, Lic. Alejandro Elías Charur Méndez, Lic. Javier Villareal Terán este como carácter de Secretario de Turismo del Gobierno del Estado de Tamaulipas, Ing. Alberto Berlanga Bolado como Secretario de Obras Públicas, Desarrollo Urbano y Ecología del Gobierno de Tamaulipas.

Ellos testificaron y manifestaron estar de acuerdo en el fin principal de esta Asociación, con ellos representados se obtuvo ante el Notario Público N°42 el Lic. Sergio M. Llenera Hermosillo, Notaria Publica ubicada en Tampico Tamaulipas misma que fomo a la sociedad mencionada que la duración de esta sociedad es de carácter indefinido.

Organización y Objeto Social- El objeto social principal es la integración de la sociedad para reunirse en un punto céntrico de Tampico para un evento, festival, acto social o espectáculos por suceder dentro de las instalaciones del mismo centro de convenciones.

Unas de las metas de este centro recreativo son:

- **Recibir toda clase de donativos aportaciones legados y apoyos o ayudas sociales.**
- **Realizar toda actividad u actos sociales para el desarrollo del mismo.**
- **Gestionar y canalizar recursos suficientes para la ejecución de los fines de la Asociación Civil.**
- **Coordinar la contratación de congresos, convenciones, exposiciones ferias y cualquier otro tipo de evento a realizarse dentro del centro de convenciones.**
- **Contratar asesores técnicos especialistas y en general personal competente y capacitado para el funcionamiento la promoción y operación del centro de convenciones.**
- **Celebrar contratos de compra-venta, arrendamiento, concesión o cualquier otro tipo de acto jurídico para la adquisición de bienes muebles.**

El ejercicio fiscal del 2016 es regular del 1 de Enero al 31 de Diciembre a informar.
En cuanto a régimen jurídico tiene la figura de un representante legal.

Con la creación de esta Sociedad Civil ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público se obtuvo la autorización para recibir donativos y expedir recibos deducibles de impuestos sus obligaciones fiscales principales son presentar la Declaración Anual, Declaración Informativa.

El capital social contribuido se dio por parte de la secretaria de Finanzas de Tamaulipas, por Ayuntamiento de Tampico detallo como está integrado el capital Social

Secretaria de finanzas \$537'053,020.50 (Quinientos Treinta y Siete Millones Cincuenta y Tres Mil Veinte Pesos 00/100 M.N)

El Ayuntamiento de Tampico aporto \$3'000,000 (Tres Millones de pesos 00/100 M.N)

Y el restante lo integran las cuentas de pago y contratistas que aportaron \$23'770,784.26 (Veinte Tres Millones Setecientos Setenta Mil Setecientos Ochenta y Cuatro pesos 26/100 M.N).

PATRONATO DEL CENTRO DE CONVENCIONES Y EXPOSICIONES DE TAMPICO A,C

Bases de Preparación de los Estados Financieros- La base para la preparación de mis estados Financieros presentados se basan en una Contabilidad Simple y regidos por las Normas de Información Financiera excluyendo a las Cuentas de Orden que están lineadas con la CONAC teniendo en mente la integración futura de toda la contabilidad, Depurar y Armonizar cada cuenta para las facilidades de la Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas- Se mantuvieron los saldos de los activos solo se Movi6 la Depreciaci6n Contable por cada bien mueble que maneja el Centro de Convenciones, se tiene el mismo inventario desde el a6o 2007 cuando se empez6 a obtener el bien, se est6 empleando el m6todo aun de la contabilidad general regida por las NIF se busca la ampliaci6n y Armonizaci6n Contable misma que nos rige el CONAC en toda nuestra contabilidad se busca una mejoras en el inventario en las cuentas tanto por cobrar como pagar y en las cuentas de orden.

Posici6n en Moneda Extranjera y Protecci6n por Riesgo Cambiario- NO APLICA

Reporte Anal6tico del Activo- El activo fijo y diferido que tiene el "Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C" se completa principalmente en la construcci6n del bien mueble y se muestra por fases se adquieren mobiliario y art6culos de oficina as6 como art6culos de cocina, computacionales, de comunicaci6n y de transporte para el uso exclusivo del Centro de Convenciones de Tampico.

Muestro la Clasificaci6n y el porcentaje de aplicaci6n de la depreciaci6n de cada uno de mis activos en global.

| Clasificaci6n Activo | % Aplicaci6n del Activo |
|------------------------|-------------------------|
| Edificio | 5% |
| Enseres Diversos | 10% |
| Equipo de Cocina | 20% |
| Equipo de Computo | 30% |
| Equipo de Comunicaci6n | 10% |
| Equipo transporte | 25% |
| Maquinaria y Equipo | 10% |
| Mobiliario y Equipo | 10% |



Fideicomisos, Mandatos y An6logos- NO APLICA

Reporte de la Recaudaci6n- La recaudaci6n en el ejerci6 es exclusivo de los inter6s ganados de la instituci6n financiera con la cual se maneja reportado y contabilizado afectando el aumento de efectivo en mi Banco.

Informaci6n sobre la Deuda y el Reporte Anal6tico de la Deuda- NO APLICA

Calificaciones otorgadas- NO APLICA

Proceso de Mejora- Dentro de la ente Federativa "Centro de Convenciones de Tampico" se rigue por un reglamento interno que dirige el funcionamiento operacional, administrativo y de seguridad del centro de exposiciones dicho reglamento se da a los terceros o interesados a requerir la prestaci6n del bien para un evento social

- Sera da del conocimiento que las Instalaciones ser6n prestadas 6nicamente por un tiempo definido en un contrato establecido.

- Se debe llevar un permiso para uso del evento social mismo que expide el gobierno de Tampico.
 - Presentar la publicidad no más de 3 de meses antes del evento.
 - Dar a conocer al consejo administrativo sobre dicho evento para la aprobación misma.
 - Los patrocinadores que se usen deben tener permisos actualizados para la venta de su producto o servicio.
 -
 -
- Al finalizar el evento, feria, exposición o espectáculo mencionar y relacionar los bienes utilizados que se usaron.

La meta principal es que todo acto se lleve dentro de las instalaciones por la comodidad y confort que brinda.


Información por Segmentos- NO APLICA

Eventos Posteriores al Cierre- El "Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C" informa que no ha tenido mucha actividad económica o mucho movimiento que lleve a la alteración de la situación financiera. Pero si da a conocer que se está llevando una reestructura en sus cuentas contables y lineamientos que marca el CONAC para funcionalidad contable-administrativa del centro de convenciones y busca la Armonización de su catálogo y depuración de cuentas.

Partes Relacionadas- Manifiesto que dentro del "Patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico A.C" no hay partes relacionadas entre ninguno de los que forman esta asociación.



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


C.P. JOSE LUIS TERAN ALVAREZ
APODERADO LEGAL


C.P. JAVIER ESTEBAN MONTIEL PALOMARES
RESPONSABLE DE LA ELABORACION