**CUENTA PÚBLICA 2022**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes –Cuenta No 0580537543 Banco Mercantil del Norte SA $ 5,653**

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir 14’458,923**

**Total Clientes $ 2,863,101.00**

**Total Deudores diversos 12,445.00**

**Total Iva Acreditable Pagado 1,475,485.00**

**Total Impuestos a Favor 6,357,473.00**

**Total Iva acreditable No Pagado 3,725,259.00**

**Total Impuestos Anticipados 25,160.00**

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

**Inversiones Financieras**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles $ 545’225,056**

**(Se adjunta relación)**

**Estimaciones y Deterioros 24’951,805**

**Otros Activos 783,642**

**Pasivo**

1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).

$ **21’403,987**

**Partida integrada por:**

**Acreedores Diversos $ 20,893,330**

**Impuestos por pagar 398,712**

**Iva trasladado 12,235**

**Anticipo a Clientes 99,710**

1. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.

**No Aplica**

3.Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera. **783,642**

(Depósito ante C.F.E)

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

**Gastos y Otras Pérdidas**:

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2022** | **2021** |
| Efectivo | X | X |
| Bancos/Tesorería | X | X |
| Bancos/Dependencias y Otros | 5,653 | 5,246 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | X | X |
| Fondos con afectación específica | X | X |
| Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración | X | X |
| Otros Efectivos y Equivalentes | X | X |
| **Total de Efectivo y Equivalentes** | 5,653 | 5,246 |

**2.** Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso: 0

**3.-** Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2022** | **2021** |
| **Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro** | **3,373** | **1,879** |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. |  |  |
| Depreciación | 24’951,805 | 24’951,806 |
| Amortización | X | X |
| Incrementos en las provisiones | X | X |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | (X) | (X) |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | (X) | (X) |
| Incremento en cuentas por cobrar | (X) | (X) |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | 407 | 3,479 |

**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, A.C.** | | | |
| **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables** | | | |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022** | | | |
| **(Cifras en pesos)** | | | |
|  |  |  |
| **1.- Ingresos Presupuestarios** | | **$0** |
|  |  |  |
| **2.- Más ingresos contables no presupuestarios** | | **Suma 411** |
| 2**.**1 | Ingresos Financieros | 411 |
| 2.2 | Incremento por variación de inventarios. |  |  | |
| 2.3 | Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia |  |  | |
| 2.4 | Disminución del exceso de provisiones |  |  | |
| 2.5 | Otros Ingresos y beneficios varios |  |  | |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios | |  |  | |
|  |  |  |
| **3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.** | | **Suma 0** |
| 3.1 | Aprovechamientos Patrimoniales |  |
| 3.2 | Ingresos Derivados de Financiamientos |  |  | |
| 3.3 | Otros ingresos presupuestarios no contables |  |  | |
|  | |  |
| **4.- Total de Ingresos Contables** | | **Resultado 411** |

Notas:

1.- Se deberán incluir los Ingresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

2.- Los Ingresos Financieros y Otros Ingresos se regularizarán Presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.

La Conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones A.C** | | | |
| **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** | | | |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022** | | | |
| **(Cifras en pesos)** | | | |
|  |  |  |
| **1.- Total de Egresos Presupuestarios** | | **$ 0** |
|  |  |  |
| **2.- Menos egresos presupuestarios no contables** | | **Suma 0** |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización. |  |  | |
| 2.2 | Materiales y Suministros |  |  | |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración |  |  | |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo |  |  | |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio |  |  | |
| 2.6 | Vehículos y Equipo de Transporte |  |  | |
| 2.7 | Equipo de Defensa y Seguridad |  |  | |
| 2.8 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas |  |  | |
| 2.9 | Activos Biológicos |  |  | |
| 2.10 | Bienes Inmuebles |  |  | |
| 2.11 | Activos Intangibles |  |  | |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público |  |  | |
| 2.13 | Obra Pública en Bienes Propios |  |  | |
| 2.14 | Acciones y Participaciones de Capital |  |  | |
| 2.15 | Compra de Títulos y Valores |  |  | |
| 2.16 | Concesión de Préstamos |  |  | |
| 2.17 | Inversiones en Fideicomisos. Mandatos y Otros Análogos |  |  | |
| 2.18 | Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales |  |  | |
| 2.19 | Amortización de la Deuda Pública |  |  | |
| 2.20 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) |  |  | |
| 2.21 | Otros Egresos Presupuestales No Contables |  |  | |
| **3. Más Gasto Contables No Presupuestales** | | **Suma 24’951,805** |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 24’951,805 |  | |
| 3.2 | Provisiones |  |  | |
| 3.3 | Disminución de Inventarios |  |  | |
| 3.4 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia |  |  | |
| 3.5 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones |  |  | |
| 3.6 | Otros Gastos | 0 |  | |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestales |  |  | |
|  |  |  |  | |
| **4. Total de Gastos Contables** | | **Resultado 24’951,805** |

Notas:

1.- Se deberán incluir los Egresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

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

**b)** **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

Valores

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

*Presupuestarias:*

Cuentas de ingresos

8.1.1.

8.1.2.

8.1.3.

8.1.4.

8.1.5.

Cuentas de egresos

8.2.1.

8.2.2.

8.2.3.

8.2.4.

8.2.5.

8.2.6.

8.2.7.

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

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

1. Introducción

**Proyecto de un Recinto para Eventos Culturales y Sociales**

1. Panorama Económico y Financiero

**Para realizar un recinto Social con las funciones y características que refleje el avance económico y financiero.**

1. Autorización e Historia

**Desarrollar la construcción y operación del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico, para la realización de toda clase de eventos y actividades necesarias para el desarrollo, construcción y operación del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico**.

1. Organización y Objeto Social

**Se reunió con el objeto de constituir la Asociación Civil denominada Patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico, A.C.**

1. Bases de Preparación de los Estados Financieros

**De acuerdo con normas establecidas**

1. Políticas de Contabilidad Significativas

**De acuerdo con Contabilidad Armonizable**

1. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

**No aplica**

1. Reporte Analítico del Activo

**No aplica**

1. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

**No aplica**

1. Reporte de la Recaudación

**No aplica**

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

**No aplica**

1. Calificaciones otorgadas

**No aplica**

1. Proceso de Mejora

**No aplica**

1. Información por Segmentos

**No aplica**

1. Eventos Posteriores al Cierre

**No aplica**

1. Partes Relacionadas

**No aplica**

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