**Cuenta Pública 2023**

**Notas a los Estados Financieros**

**a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

1. Autorización e Historia

2. Panorama Económico y Financiero

3. Organización y Objeto Social

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

5. Políticas de Contabilidad Significativas

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

7. Reporte Analítico del Activo

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

9. Reporte de la Recaudación

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

11. Calificaciones otorgadas

12. Proceso de Mejora

13. Información por Segmentos

14. Eventos Posteriores al Cierre

15. Partes Relacionadas

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 son responsabilidad del emisor

**b) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Estado de Actividades**

**Ingresos y Otros Beneficios:**

**Gastos y Otras Pérdidas**:

**II) Notas al estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

**Cuenta No. 0580537543 Banco Mercantil del Norte S.A. $ 5,904**

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir 14’458,930**

**Total Clientes 2’863,101**

**Total Deudores Diversos 12,445**

**Total Iva Acreditable Pagado 1’475,485**

**Total Impuestos a Favor 6’357,473**

**Total Iva Acreditable no Pagado 3’725,259**

**Total Impuestos Anticipados 25,167**

**Inventarios**

**Almacenes**

**Inversiones Financieras**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 546’225,056**

**Estimaciones y Deterioros 24’951,806**

**Otros Activo 783,642**

**Pasivo**

1. Cuentas y Documentos por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo y factibilidad de pago**) .$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. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto y Largo Plazo. **NO APLICA**
2. Pasivos Diferidos.
3. Provisiones.
4. Otros Pasivos a corto y largo plazo que impacten en la información financiera**. $783,642 CFE**

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública $24’951,806**

**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo $ 251**

**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:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2023** | **2022** |
| Efectivo | 5,653 | 5,246 |
| Bancos/Tesorería | 251 | 407 |
| Bancos/Dependencias y Otros | X | X |
| 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** | **5,904** | **5,653** |

**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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas** |  |  |
| **Concepto** | **2023** | **2022** |
| **Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso** | **X** | **X** |
| Terrenos | X | X |
| Viviendas | X | X |
| Edificios no Habitacionales | X | X |
| Infraestructura | X | X |
| Construcciones en Proceso de Bienes de Dominio Público | X | X |
| Construcciones en Proceso de Bienes Propios | X | X |
| Otros Bienes Inmuebles | X | X |
| **Bienes Muebles** | **X** | **X** |
| Mobiliario y Equipo de Administración | X | X |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | X | X |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | X | X |
| Vehículos y Equipo de Transporte | X | X |
| Equipo de Defensa y Seguridad | X | X |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | X | X |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | X | X |
| Activos Biológicos | X | X |
| Otras Inversiones | X | X |
| **Total** | **X** | **X** |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2023** | **2022** |
| **Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro** | **-24,951,548** | **-24,951,394** |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. |  |  |
| Depreciación | 24’951,806 | 24´951,805 |
| 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) |
| Partidas extraordinarias | -7 | -4 |
| **Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación** | **251** | **407** |

**V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Patronato de 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 2023** | | | |
| **(Cifras en pesos)** | | | |
|  |  |  |
| **1.- Ingresos Presupuestarios** | | **$0** |
|  |  |  |
| **2.- Más ingresos contables no presupuestarios** | | **Suma (2.1 al 2.6) 258** |
| 2**.**1 | Ingresos Financieros | 258 |
| 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 $258** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Patronato del Centro de Convenciones y Exposiciones de Tampico, A.C. | | | |
| **Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables** | | | |
| **Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2023** | | | |
| **(Cifras en pesos)** | | | |
|  |  |  |
| **1.- Total de Egresos Presupuestarios** | | **$ 0** |
|  |  |  |
| **2.- Menos egresos presupuestarios no contables** | | **Suma (2.1 al 2.21) $ 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 $24’951,806** |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | $24’951,806 |  | |
| 3.2 | Provisiones |  |  | |
| 3.3 | Disminución de Inventarios |  |  | |
| 3.4 | Otros Gastos |  |  | |
| 3.5 | Inversión Pública No Capitalizable |  |  | |
| 3.6 | Materiales y Suministros (consumos) |  |  | |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios |  |  | |
|  |  |  |  | |
| **4. Total de Gastos Contables** | | **Resultado$24’951,806** |

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

**c)** **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.

**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 construir 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