

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo


- Efectivo y Equivalentes

1. Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	2,493,239.00	2,333,112.87
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	394,499.39	373,574.18
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
Suma \$	\$ 2,887,738.39	\$ 2,706,687.05

ELABORÓ: 
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo


AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de *ENTE/INSTITUTO*, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe	
HSBC CTA 4050717974	264,725.94	(a)
HSBC CTA 4054510003	1,204,034.72	(b)
BANCO MONEX MONEDA EXTRANJERA	1,024,478.34	(c)
Suma	\$ 2,493,239.00	

(a) Se utiliza para el pago de bienes y servicios otorgados por proveedores y acreedores nacionales, así como para gastos de agenda y comisiones de promoción en el extranjero, aperturada el 27 de Abril de 2011.

(b) Se utiliza actualmente solo como cuenta productiva para el recurso financiero, se desea conservar operación ya que se encuentra registrada Secretaria de Economía Federal y en caso de captar algún recurso federal deberá ingresarse a esta cuenta, aperturada el 28 de Junio de 2012.

(c) Esta cuenta se utiliza para recibir recursos en moneda extranjera por el pago membresía de algunos de nuestros miembros, aperturada el 24 de Octubre de 2011.

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido por *ENTE/INSTITUTO*, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

Banco	Importe	
MONEX CASA DE BOLSA, S.A. DE C.V.	394,499.39	(a)
Suma	\$ 394,499.39	

(a) Inversión aperturada desde Septiembre de 2012.

ELABORÓ:
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

2. Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

Concepto	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	21,980.53	13,989.26
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	98,430.22	143,954.92
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	-	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO	448.22	822.37
Suma	\$ 120,858.97	\$ 158,766.55

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2019	2019%
WONG Y ASOCIADOS INMOBILIARIA, S.A. DE C.V.	7,738.04	8%
MAYER AGENTES ADUANALES DE MEXICALI, S.A. DE C.V.	10,548.66	11%
MOSSO, LETAYF Y SADA, S.C.	7,032.44	7%
BC AGUILAR, S.C.	3,516.22	4%
INMOBILIARIA Y FRACCIONADORA CADENA, S.A. DE C.V.	16,154.81	16%
NICOYA INVERSIONES, S.A. DE C.V.	7,738.04	8%
VISION HOTELERA, S.A. DE C.V.	17,581.10	18%
URBANIZACIONES Y TERRACERIAS DEL VALLE S. DE C.V.	24,604.69	25%
PROMOTORA DE CASAS Y EDIFICIOS S.A. DE C.V.	3,516.22	4%
Suma	\$ 98,430.22	100%

Ingresos por recuperar por concepto de cuotas de la membresía de CDI

ELABORÓ:
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

Concepto	2019	2019%
ISELA VERENISE ANGULO LOPEZ	-5.74	0%
ALEJANDRA NUÑEZ MAGDALENO	3,260.75	15%
ARNULFO MARTINEZ GARCIA	9,960.92	45%
XAVIER SANCHEZ LERMA	1,446.18	7%
GABRIELA ELY PALOMERA LOPEZ	4,168.42	19%
PRISCILA IBETH RIVERA LEYVA	3,150.00	14%
Suma	\$ 21,980.53	100%

Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo

Fondo fijo de caja por \$2,000.00, en custodia de la Coordinadora Administrativa Luz Adriana Martínez Félix, fue asignado en fecha 07 de enero de 2019 y reintegrado el 24 de septiembre de 2019


Concepto	2019	2019%
Luz Adriana Martinez Felix	0.00	0
Suma	\$ -	0%

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores,

Concepto	2019	2019%
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	448.22	100%
Suma	\$ 448.22	100%

ELABORÓ: 
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo


AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. Se elaborará, de manera agrupada, los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente, se informará de las características cualitativas relevantes que le afecten a estas cuentas.

Concepto	2019	2019%
SERVICIOS DE FUMIGACION	-0.01	0%
COMBUSTIBLE	2,000.00	29% (b)
GASTOS PARA EVENTOS DE PROMOCION ANTICIP	4,766.15	69% (a)
SISTEMA DE PROSPECCION	81.73	1%
SEGURO TOYOTA SIENNA	67.52	1%
Suma	\$ 6,915.39	100%

(a) Saldo correspondiente a 2016.

(b) Saldo correspondiente a la compra de combustible

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

4. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	197,876.29	197,876.29
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	100,715.33	100,715.33
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	253,708.49	154,838.76
Subtotal MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 552,300.11	\$ 453,430.38
Equipos y Aparatos Audiovisuales	98,814.74	98,814.74
Subtotal MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 98,814.74	\$ 98,814.74
Vehículos y Equipo Terrestre	632,500.00	632,500.00
Subtotal Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 632,500.00	\$ 632,500.00
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REF	26,143.00	26,143.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	58,467.31	58,467.31
Subtotal MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 84,610.31	\$ 84,610.31
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,368,225.16	\$ 1,269,355.43

ELABORÓ:
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SOFTWARE		254,620.00		254,620.00
Subtotal SOFTWARE	\$	254,620.00	\$	254,620.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$	254,620.00	\$	254,620.00
Suma	\$	1,622,845.16	\$	1,523,975.43

*La diferencia entre el año anterior al 2019 se debe a la adquisición de equipo de computo.

- **Otros Activos**

5. De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
INMOBILIARIA JIMENEZ VARGAS	26,400.00	26,400.00

*En esta cuenta se lleva el control de los importes pagados por concepto de Depósitos en Garantía.


Pasivo

1. Se elaborará una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informará sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.
2. Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
3. Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de septiembre del ejercicio correspondiente; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2019	2018
PASIVO CIRCULANTE	101,133.54	253,011.43
PASIVO NO CIRCULANTE	0.00	0.00
Suma de Pasivo	\$ 101,133.54	\$ 253,011.43

ELABORÓ: 
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:

Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	29.09
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	79,007.43
INGRESOS POR CLASIFICAR	21,233.78
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	653.55
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	209.72
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 101,133.57

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Saldo anterior a 2016.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

ISR Retenido por Salarios correspondiente a Nominas pagadas, primas vacacionales y finiquito del C. Raul Angel Alvarez Mendoza

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

Saldo correspondiente a depósitos recibidos por pago de membresía no identificado el aportador, años anteriores.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de *la Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali*, con vencimiento menor o igual a

ELABORÓ: 
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo


AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.
2. Se informará, de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informará de sus características significativas.

Concepto	Importe
Ingresos por Venta de bienes y Prestación de Servicios	2,256,523.56
Subtotal MEMBRESIA	\$ 2,256,523.56
OTROS CONVENIOS ESTATALES	400,000.00
Subtotal CONVENIO GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	\$ 400,000.00
SUBSIDIOS SECTOR GOBIERNO	1,080,000.00
Subtotal SUBSIDIO MUNICIPAL	\$ 1,080,000.00
Ingresos Financieros	21,608.28
Subtotal RENDIMIENTO DE INVERSIONES	\$ 21,608.28
Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	75,532.36 (a)
Subtotal DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	\$ 75,532.36
Suma	\$ 3,833,664.20

(a) Saldo correspondiente a ajuste por fluctuación cambiaria y diferencias cambiarias a favor en las comprobaciones del personal de CDIM.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Concepto	Importe
SUELDO TABULAR PERSONAL PERMANENTE	847,401.67 (a)
SERVICIO SOCIAL A ESTUDIANTES Y PROFESIONISTAS	4,200.00
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	83,722.87
PRIMA VACACIONAL	70,842.87
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	9,796.69
COMPENSACIONES	556,633.48 (a)
INSCRIPCIÓN EN CURSOS PARA EL PERSONAL	4,184.46
Suma de SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,576,782.04

ELABORÓ: 
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	Importe
MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	9,727.60
MATERIAL IMPRESO Y DE APOYO INFORMATIVO	11,753.52
MATERIAL DE LIMPIEZA	7,452.73
AGUA Y HIELO PARA CONSUMO HUMANO	2,112.88
ARTÍCULOS DE CAFETERÍA	3,941.35
MATERIAL ELÉCTRICO	11,704.12
COMBUSTIBLES	44,351.14
Suma de MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 91,043.34
Concepto	Importe
SERVICIO TELEFÓNICO TRADICIONAL	21,551.91
SERVICIOS DE TELEFONÍA CELULAR	13,566.46
SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFOR	17,739.50
SERVICIO POSTAL, TELÉGRAFO Y MENSAJERIA	1,849.77
ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS Y LOCALES	326,949.48 (b)
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACION, EDUCACION	25,940.00
OTROS ARRENDAMIENTOS	10,000.00
SERVICIOS DE CONSULTORIA EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	6,500.00
SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO y FOTOCOPIADO	13,375.09
SERVICIOS DE IMPRESIÓN	51,247.35 (c)
SERVICIO DE VIGILANCIA Y MONITOREO	8,059.00
INTERESES, COMISIONES Y SERVICIOS BANCARIOS	9,522.41
SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	24,564.49
CONS.Y MNTO. MENOR DE EDIFICIOS Y LOCALES	696.00
INSTALACIÓN, REPARACION Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	20,880.00 (e)
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO	33,109.82
REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	16,687.63
SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN Y PRODUCCIÓN DE PUBLICIDAD	3,132.00
SERVICIO DE CREACIÓN Y DIFUSIÓN DE CONTENIDO EXCLUSIVAMENTE PARA	8,451.05
PASAJES AÉREOS	86,786.80 (c)
PASAJES TERRESTRES	22,315.25 (c)
VIÁTICOS EN EL PAÍS	9,425.69 (c)
HOSPEDAJE EN EL PAÍS	12,008.02 (c)
VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	43,274.57 (c)
HOSPEDAJE EN EL EXTRANJERO	106,785.30 (c)
RENTA DE VEHÍCULOS POR COMISIONES EN EL EXTRANJERO	5,518.85 (c)
OTROS SERVICIOS POR COMISIONES EN EL PAÍS Y EN EL EXTRANJERO	194.48

ELABORÓ:
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PEAJES	1,661.00	
HOSPEDAJES Y PASAJES DE INVITADOS	60,200.00	(c)
CONGRESOS Y CONVENCIONES	705,895.68	(c)
REUNIONES DE TRABAJO	49,422.19	(c)
IMPUESTOS Y DERECHOS	686.00	
Suma de SERVICIOS GENERALES	\$ 1,717,995.79	
Suma de GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 3,385,821.17	
Concepto	Importe	
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	72,908.19	(d)
OTROS GASTOS	1.54	
Suma de OTROS GASTOS	\$ 72,909.73	
Suma de OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 72,909.73	
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 3,458,730.90	

(a) Este importe incluye el pago del personal.

(b) El total pagado por este concepto corresponde a la renta pagada por edificio donde opera la Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali, al Arrendador

(c) Este concepto incluye entre otros gastos el costo originado por la participación en el evento Consumer Electronics show, atención a la AG Delegación HEBI, evento APEX IPC, evento MDM West, evento Connecting Global Aerospace, AG Delegación Quebec, Seminario en Corona, CA, evento Reconocimiento a 116 empresas de Mexicali, visita de retención a ALC, Skyworks, Furukawa, Clover, La Moderna, SuKarne, Intuitive, Masimo, junta Baja Team Tijuana, Junta con IMBA, junta Cluster Aeroesp con Gral. Quezzada, AG cambio de Consejo Directivo CANIETI Tj, reunión de Gulfstream con el Alcalde, reunión con prospecto Aeroespacial, Agenda en Salt Lake City, participación en el evento Queretaro Aerospace Summit, visita Delegación Utah en Zona Costa, participación en el evento Evento DIMBC en Rosarito, participación en evento CAMX, evento Westec y Platica CDI en Xochicalco .

(d) Saldo correspondiente a ajuste por fluctuación cambiaria y diferencias cambiarias negativas en las comprobaciones del personal de CDIM.

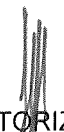
(e) Reparación de las sillas tipo ejecutivo de la sala de juntas de las oficinas de CDI.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

ELABORÓ: 
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo


AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2019	2018
BANCOS/TESORERÍA	2,493,239.00	2,333,112.87
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 ME	394,499.39	373,574.18
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 2,887,738.39	\$ 2,706,687.05

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el 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.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

ELABORÓ: 
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo


AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
 Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Estas cuentas de orden contables fueron creadas para llevar control del gasto e ingreso generado por el evento denominado Mexicali Supply Expo, ya que es información considerada como importante conocer para el Consejo Directivo quienes son usuarios de la información financiera, este dato les sirve como antecedente para determinar si el evento se sigue llevando a cabo o no puesto que para poder continuar con su realización este debe ser auto sostenible

Concepto	Importe
FONDO MEXICALI SUPPLY EXPO	220,278.05
MEXICALI SUPPLY EXPO	-220,278.05
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES \$	-

Presupuestarias:


Cuentas de ingresos

	Concepto	Importe
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,791,800.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,033,668.16
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	0.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	3,758,131.84
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	3,671,345.93

Cuentas de egresos

	Concepto	Importe
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	4,791,800.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	229,297.65
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	160,800.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	4,723,302.35
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	3,484,690.90
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	3,484,690.90
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	3,484,690.90

ELABORÓ: 
 Lic. Luz Adriana Martínez Félix
 Coordinador Administrativo


 AUTORIZÓ:
 Lic. Arnulfo Martínez García
 Director Ejecutivo

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de esta Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades. De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

El Organismo Descentralizado de la Administración Pública Municipal denominado Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali, Baja California, se crea por acuerdo de Cabildo de fecha 30 abril de 1977 y publicado en el Periódico Oficial del día 30 abril de 1977 mediante Reglamento para el funcionamiento de la Comisión de Desarrollo Industrial del Municipio de Mexicali y que fue abrogado por el Acuerdo por el que se crea la Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali, Baja California publicado en el Periódico Oficial del día 23 de Noviembre de 2001, mismo que fue modificado y publicado en el Periódico Oficial del día 28 de Diciembre de 2012.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) *Objeto social.* *La Comisión tendrá por objeto fomentar el crecimiento y la expansión de las actividades económicas en el Municipio, preponderantemente las industriales, pero también las relacionadas con el comercio o los servicios, y promover el mantenimiento y ampliación de las ya existentes; coordinándose en su caso, por las que le corresponde atender al Comité de Turismo y Convenciones del Municipio de Mexicali, Baja California, para evitar duplicidad de funciones.*
- b) *Principal actividad.*
- Formular y desarrollar programas para fomentar el crecimiento y la expansión de las actividades industriales en el Municipio, y las relacionadas con el comercio y los servicios, así como para mantener y ampliar las que se llevan a cabo;*
 - Difundir en el ámbito nacional e internacional, las ventajas y atractivos que presenta el Municipio para la instalación y operación de nuevas*
 - Coadyuvar con las autoridades de los tres órdenes de gobierno, y con los organismos e instituciones privadas, que tengan entre sus atribuciones u objeto, fomentar el crecimiento o el mantenimiento de actividades productivas;*

ELABORÓ:
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 18/10/2019
Hora de impresión 08:47 a. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Recabar y difundir información económica y estadística entre autoridades, organismos, empresas u otras personas, interesadas en el desarrollo de actividades económicas en el Municipio.
- Proponer a las autoridades la ejecución de programas y acciones tendientes a fomentar la creación de nuevas industrias y empresas comerciales o de servicios, así como el desarrollo de las actividades económicas en el Municipio.
- Fomentar la integración y vinculación de las cámaras y organismos empresariales, e la realización de sus programas;
- Realizar estudios sobre los problemas que enfrentan las diversas actividades productivas que se llevan a cabo en el Municipio, y proponerlas soluciones conducentes; y,
- El desarrollo de las demás actividades encaminadas al cumplimiento de su objeto.

- c) *Ejercicio fiscal.* Comprendido del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019.
- d) *Régimen jurídico.* Personas Morales con Fines no lucrativos
- e) *Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.*

Descripción de la Obligación	Descripción Vencimiento	Fecha Inicio
Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	31/03/2002
Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales. Personas Morales.	A más tardar el 15 de febrero del año siguiente.	01/07/2002
Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que corresponda.	01/07/2002
Entero de retención de ISR por servicios profesionales.	A más tardar el día 17 del mes inmediato posterior al periodo que	01/07/2002
Declaración Informativa mensual de Proveedores	El día 17 del mes siguiente a aquél al que corresponda.	18/03/2011

ELABORÓ:
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo

ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

f) *Estructura organizacional básica.*

La Junta de Gobierno integrada por:

- *El Presidente Municipal, quien la presidirá
- *El Síndico Procurador
- *El Regidor de la Comisión de Turismo y Desarrollo Económico
- * El Presidente de la Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali, Baja California.
- * El Vicepresidente de la Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali, Baja California.
- * El Secretario de la Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali. Baia

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) *Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.*
- b) *La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.*
- c) *Postulados básicos.*

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) *Los equipos propiedad del organismo, son registrados al costo de adquisición y en el caso de donativos en especie al valor promedio de mercado, siendo política no depreciar.*
- b) *Los gastos de mantenimiento y reparación se registran directamente en el egreso del ejercicio en que se incurran.*
- c) *Las cifras que se incluyen en los Estados Financieros que se acompañan, han sido determinadas sobre valores históricos, y en consecuencia, no incluyen los ajustes por los efectos de la inflación.*

7. Recaudación

Se informará sobre:

- a) *La cantidad que anualmente le fije el presupuesto municipal de egresos, que en ningún caso podrá ser superior al cincuenta por ciento del monto total del presupuesto a ejercerse por el organismo, La diferencia se obtendrá por las propias gestiones de la Comisión ante los organismos y personas que participen en el Consejo Consultivo;*
- b) *Los bienes o derechos que llegue adquirir por cualquier título;*
- c) *Los subsidios, aportaciones, subvenciones y bienes que los gobiernos federal, estatal o municipal, u otras entidades le otorguen; y,*
- d) *Las aportaciones recuperaciones, bienes, derechos y además ingresos que le generen sus inversiones, bienes y operaciones.*

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

ELABORÓ: 
Lic. Luz Adriana Martínez Félix
Coordinador Administrativo


AUTORIZÓ:
Lic. Arnulfo Martínez García
Director Ejecutivo