



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 20/02/2023
Hora de impresión 03:40 p. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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 desalose:
- b) Notas de memoria (cuentas de orden). v
- c) Notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo v 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	2022	2021
BANCOS/TESORERIA	2,724,062.42	2,269,829.11
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	463,499.30	430,862.75
FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	-	-
Suma	\$ 3,187,561.72	\$ 2,700,691.86

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	700,011.33 (a)
HSBC CTA 4054510003	1,737,462.65 (b)
BBVA BANCOMER CTA 0116979874	275,330.89 (c)
BANCO MONEX MONEDA EXTRANJERA	11,257.55 (d)
Suma	\$ 2,724,062.42

(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, apertura 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 Secretaría de Economía Federal y en caso de captar algún recurso federal deberá ingresarse a esta cuenta, apertura el 28 de Junio de 2012.

(c) Se utiliza para la recepción del subsidio municipal y dispersion de la nómina de CDI, apertura el 25 de Mayo de 2021.

(d) Esta cuenta se utiliza para recibir recursos en moneda extranjera por el pago membresía de algunos de nuestros miembros, apertura 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.	463,499.30 (a)
Suma	\$ 463,499.30

(a) Inversión apertura desde Septiembre de 2012.

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Lorenz García
Directora Ejecutiva



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 20/02/2023
Hora de impresión 03:40 p. 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	2022	2021
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	-	-
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	6,096.70	26,668.85
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	(127.82)	(127.82)
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO	-	-
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	8,699.95	8,699.95
Suma	\$ 14,668.83	\$ 35,240.98

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	2022	2022%
ANA PAULA CORONA GARCIA	1,697.12	28%
ADRIANA LLORENZ GARCIA	1,017.78	17%
AARON ALEXIS ALVAREZ MARIN	1,507.80	25%
FABIOLA LEONOR HUERTA CABRERA	527.20	9%
NOE RIGOBERTO HERRERA GARCIA	1,346.80	22%
Suma	6,096.70	100%

Las Ingresos por recuperar a corto plazo se integran por:

Concepto	2022	2022%
INGENIERIA Y DESARROLLOS URBANOS, S.A. DE C.V.	-115.94	91%
LOGISTIC & TRANSPORTATION SOLUTIONS INC. S DE	-11.88	9%
Suma	\$ (127.82)	100%

- (a) El importe corresponde al depósito por un importe mayor a la mensualidad de abril y mayo 2021, se elaboró nota de credito a fin de poder devolver el recurso por transferencia.
- (b) El importe corresponde al depósito por un importe mayor a la mensualidad de noviembre y diciembre 2020, se elaboró nota de credito a fin de poder devolver el recurso por transferencia.

Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo

Fondo fijo de caja por \$2,000.00, en custodia de la Coordinadora Administrativa Fabiola Leonor Huerta Cabrera, fue asignado en fecha 02 de febrero de 2022.

Concepto	2022	2022%
Fabiola Leonor Huerta Cabrera	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	2022	2022%
SUBSIDIO PARA EL EMPLEO	448.22	5%
ISR SALARIOS POR COMPENSAR	8,251.73	95%
Suma	\$ 8,699.95	100%

(a) Importe pagado en exceso en la declaración provisional de ISR retención salarios del mes de abril 2021 por \$6,147.29 y en declaracion provisional diciembre 2020 por \$2,104.44.

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Llorenz García
Directora Ejecutiva



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 20/02/2023
Hora de impresión 03:40 p. 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.

- Otros Derechos a recibir bienes o servicios a corto plazo

Concepto	2022	2022%
SERVICIOS DE FUMIGACION	-0.01	-0.0000017
COMBUSTIBLE	0.00	0%
ENTRADAS A EVENTOS	0.00	0%
GASTOS PARA EVENTOS DE PROMOCION ANTICIP	5,954.15	100%
SERVICIOS DE IMPRESIÓN	0.00	0%
Suma	\$ 5,954.14	100%

(a) El importe \$4,766.15 correspondiente a 2016

- Otros Activos

4. 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 integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
H Y A DE MEXICO DE B.C.	89,005.07	89,005.07

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

- Bienes Muebles. Inmuebles e Intangibles

5. 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	2022	2021
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	275,089.73	275,089.73
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	130,759.33	130,759.33
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION		
Subtotal MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	659,557.55	659,557.55
Equipos y Aparatos Audiovisuales	166,492.94	125,258.54
Subtotal MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	166,492.94	125,258.54
Vehículos y Equipo Terrestre	724,800.00	928,500.00
Subtotal Vehículos y Equipo de Transporte	724,800.00	928,500.00
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	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	1,635,460.80	1,797,926.40
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	1,890,080.80	2,052,546.40

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Lorenz García
Directora Ejecutiva



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 20/02/2023
Hora de Impresión 03:40 p. m.

Depreciación de Bienes Muebles. Inmuebles e Intangibles

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	199,874.85
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	104,361.64
EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	236,043.90
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 540,280.39
Equipos y Aparatos Audiovisuales	97,956.25
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 97,956.25
Vehículos y Equipo Terrestre	527,465.64
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 527,465.64
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	26,141.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	54,991.32
Subtotal DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTRO EQUIPO Y HERRAMIENTAS	\$ 81,132.32
Suma	\$ 1,246,834.60

Método de depreciación de línea recta, la tasa corresponde a la NOR_01_04_005 Parámetros de Estimación de Vida Útil aprobado por el CONAC.

Pasivo

- 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.
- 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.
- 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	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 244,107.08	\$ 140,042.88
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -
Suma de Pasivo	\$ 244,107.08	\$ 140,042.88

• Pasivo Circulante

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	72,187.37
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	64,365.99
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	86,319.94
INGRESOS POR CLASIFICAR	21,233.78
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 244,107.08

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de \$29.05 se origino del saldo anterior a 2016

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de ENTE, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

ISR Retenido por Salarios correspondiente a Nominas pagadas, primas vacacionales y aguinaldo.

Ingresos por Clasificar a Corto Plazo

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

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Llorenz García
Directora Ejecutiva



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 20/02/2023
Hora de impresión 03:40 p. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

• Hacienda Pública/Patrimonio

Concepto		
PATRIMONIO		2,897.01
DONACIONES EN ESPECIE		206,699.84
Subtotal HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$	209,596.85
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)		322,001.00
AFECTACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES		-283,569.95
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2018		594,428.51
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2019		167,900.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2020		461,561.79
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2021		-256,424.62
AFECTACION EJER. 1995		35,691.06
AFECTACION EJER. 1996		-37,432.78
AFECTACION EJER. 1997		209,497.59
AFECTACION EJER. 1998		25,097.44
AFECTACION EJER. 1999		138,572.69
AFECTACION EJER. 2000		42,924.77
AFECTACION EJER. 2001		1,044,940.52
AFECTACION EJER. 2002		200,303.09
AFECTACION EJER. 2003		-709,741.03
AFECTACION EJER. 2004		30,952.11
AFECTACION EJER. 2005		-66,624.20
AFECTACION EJER. 2006		29,153.28
AFECTACION EJER. 2007		-711,987.41
AFECTACION EJER. 2008		1,162,433.23
AFECTACION EJER. 2009		352,112.32
AFECTACION EJER. 2010		-234,772.33
AFECTACION EJER. 2011		-661,935.43
AFECTACION EJER. 2012		610,728.52
AFECTACION EJER. 2013		314,454.32
AFECTACION EJER. 2014		241,722.20
AFECTACION EJER. 2015		859,571.72
AFECTACION EJER. 2016		516,820.30
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2017		57,517.53
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-900,364.99
RESULTADO DEL EJERCICIO 2015		-30,352.13
RESULTADO DEL EJERCICIO 2016		222.40
RESULTADO DEL EJERCICIO 2018		-10,548.66
RESULTADO DEL EJERCICIO 2019		-28,120.91
Subtotal HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	\$	3,486,731.95
Suma	\$	3,696,328.80

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- 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.
- 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	2,684,360.58
Subtotal MEMBRESIA	2,684,360.58
OTROS CONVENIOS ESTATALES	594,000.00
Subtotal CONVENIO GOBIERNO DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	594,000.00
SUBSIDIOS SECTOR GOBIERNO	1,350,000.00
Subtotal SUBSIDIO MUNICIPAL	1,350,000.00
Ingresos Financieros	32,656.98
Subtotal RENDIMIENTO DE INVERSIONES	32,656.98
Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	39,061.51
Otros ingresos	501.36
Subtotal OTRO INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	39,562.87
Suma	4,700,580.43

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

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Llorenz García
Directora Ejecutiva



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 20/02/2023
Hora de impresión 03:40 p. m.

Gastos v Otras Pérdidas:

- 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	1,057,975.74	(a)
HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	-	
SERVICIO SOCIAL A ESTUDIANTES Y PROFESIONISTAS	7,000.00	
PRIMA DE ANTIGUEDAD	-	
PRIMA VACACIONAL	57,193.73	(e)
GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	283,494.70	
COMPENSACIONES	725,314.20	(a)
SEGURO DE GASTOS MEDICOS	85,000.00	(c)
INSCRIPCION EN CURSOS PARA EL PERSONAL	-	
Suma de SERVICIOS PERSONALES	2,215,978.37	
Concepto	Importe	
MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	14,898.58	
MATERIAL IMPRESO Y DE APOYO INFORMATIVO	3,780.00	
MATERIAL DE LIMPIEZA	343.50	
AGUA Y HIELO PARA CONSUMO HUMANO	2,672.00	
ARTICULOS DE CAFETERIA	3,753.48	
UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	-	
COMBUSTIBLES	43,335.46	
VESTUARIO Y UNIFORMES	10,416.20	
REFACCIONES Y ACCESORIOA MENORES DE EDIFICIO	671.49	
Suma de MATERIALES Y SUMINISTROS	79,870.71	
Concepto	Importe	
SERVICIO TELEFONICO TRADICIONAL	30,720.43	
SERVICIOS DE TELEFONIA CELULAR	9,863.12	
SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	165,202.84	
ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS Y LOCALES	558,775.02	(b)
ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQ. DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL, RECREATIVO Y DE BIENES INFORMATICOS	26,135.78	
ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	23,838.00	
SERVICIOS LEGALES Y ASESORIAS EN MATERIA JURIDICA, ECONOMICA Y CONTABLE	4,000.00	
SERVICIOS DE CONSULTORIA EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	9,950.00	
SERVICIOS DE CONSULTORIA CIENTIFICA Y TECNICA	27,448.05	
SERVICIOS DE IMPRESION	20,500.93	
SERVICIO DE VIGILANCIA Y MONITOREO	-	
INTERESES, COMISIONES Y SERVICIOS BANCARIOS	37,282.60	
SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	23,574.97	
FLETES Y MANIOBRAS	-	
CONS.Y MNTO. MENOR DE EDIFICIOS Y LOCALES	378.00	
INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	2,090.88	
REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	32,082.23	
SERVICIOS DE FUMIGACION	-	
SERVICIO DE CREACION Y DIFUSION DE CONTENIDO EXCLUSIVAMENTE A TRAVÉS DE INTERNET	265,565.14	
PASAJES AEREOS	105,204.68	(f)
PASAJES TERRESTRES	35,215.79	
VIATICOS EN EL PAIS	4,328.40	
HOSPEDAJE EN EL PAIS	12,999.99	
VIATICOS EN EL EXTRANJERO	39,239.55	
HOSPEDAJE EN EL EXTRANJERO	83,870.47	
OTROS SERVICIOS POR COMISIONES EN EL PAIS Y EN EL EXTRANJERO	13,132.72	
PEAJES	3,267.00	
CONGRESOS Y CONVENCIONES	307,457.39	(d)
REUNIONES DE TRABAJO	48,206.74	
IMPUESTOS Y DERECHOS	2,403.19	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL	63,719.38	
Suma de SERVICIOS GENERALES	1,956,453.29	
Suma de GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	4,252,302.37	
Concepto	Importe	
DEPRECIACIONES DE BIENES MUEBLES	80,465.83	
DISMINUCION DE BIENES POR PERDIDA, OBSOLESCENCIA Y DETERIORO	1.00	

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Lorenz García
Directora Ejecutiva



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 20/02/2023
Hora de impresión 03:40 p. m.

Suma ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	80,466.83
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	45,810.15
OTROS GASTOS	-
Suma de OTROS GASTOS	45,810.15
Suma de OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	126,276.98
Suma de GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	4,378,579.35

- (a) Este importe incluye el pago del personal.
 (b) El importe incluye el pago por la renta de oficinas
 (c) El importe corresponde al pago por poliza de seguro de gastos medicos del personal de Direccion, Administracion y Promocion.
 (d) El importe incluye el pago de Booth para participacion en MD&M West, en Anaheim, del 11 al 14 de abril, Eventos de Networking en ROADSHOW CDMX con Embajadas y Oficinas Comerciales.
 (e) Este concepto incluye el pago de prima vacacional para Coordinadora Administrativa, Directora Ejecutiva Y Promotor
 (f) Saldo incluye pago de boletos para Farnborough Airshow, realizado en en Londres en Julio de 2022, MEDICA TradeShow en Alemania.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- 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

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la

Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo v equivalentes

- 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	2022	2021
BANCOS/TESORERIA	2,724,062.42	2,269,829.11
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	463,499.30	430,862.75
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 3,187,561.72	\$ 2,700,691.86

Conciliacion de los flujos de Efectivo Netos de las actividades de operación v los saldos de resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro):

Concepto	2022	2021
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
AHORRO/DESAHORRO	\$ 1,157,165.00	\$ (256,425.00)
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS (O RUBROS) QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	\$ 87,215.47	\$ 14,869.07
DEPRECIACION	80,466.83	77,918.96
INCREMENTO EN LAS PROVISIONES	0.00	0.00
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	0.00	-31,704.23
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR	-39,061.51	-83,541.34
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO	45,810.15	52,195.68
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 1,244,380.47	\$ (241,555.93)

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Llorenz García
Directora Ejecutiva



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

ESTADO DE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 20/02/2023
Hora de impresión 03:40 p. m.

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.

Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		4,661,018
2. Más ingresos contables no presupuestarios		39,563 (a)
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios		
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	39,563	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos derivados de financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		4,700,580

(a) Los ingresos contables no presupuestarios corresponden al ajuste por fluctuación cambiaria y diferencias cambiarias a favor en las comprobaciones del personal de CDIM, así como a la diferencia de centavos en el pago de impuestos.

Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2022		
1. Total de egresos presupuestarios		4,293,537
2. Menos egresos presupuestarios no contables		41,234
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	41,234	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras erogaciones Especiales	0	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		126,277 (a)
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	80,467	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de inventarios	0	
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	45,810	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		4,378,579

(a) Los egresos contables no presupuestarios corresponden al ajuste por fluctuación cambiaria y diferencias cambiarias negativas en las comprobaciones del personal de CDIM y valuación de cuenta bancaria en dolares, además de Depreciaciones y Obsolescencia.

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Lorenz García
Directora Ejecutiva



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:

Cuentas de Orden Contables v Presupuestarias:

Contables:

La entidad no tiene cuentas de orden contables.

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

	Concepto	Importe
8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	4,641,800.00
8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	174,782.44
8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	194,000.00
8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-
8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	4,661,017.56

Cuentas de egresos

	Concepto	Importe
8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	4,641,800.00
8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	452,643.87
8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	194,000.00
8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	89,619.36
8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	63,719.38
8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	-
8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	4,229,817.39

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,

2. Panorama Económico v 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 v 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.



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

Fecha 20/02/2023
Hora de impresión 03:40 p. m.

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 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 empresas;
 - 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;
 - 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 31 de Diciembre de 2022.
- 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. Impuesto Sobre la Renta	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

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, Baja California.
- * El Tesorero de la Comisión de Desarrollo Industrial de Mexicali, Baja California.
- * 4 Vocales adicionales con las vicepresidencias de Promoción, Industria nacional, Comunicación Institucional y Fortalecimiento Institucional y Vinculación.

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Llorenz García
Directora Ejecutiva



COMISION DE DESARROLLO INDUSTRIAL DE MEXICALI

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fecha 20/02/2023
Hora de Impresión 03:40 p. m.

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 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. Posición en Moneda Extranjera y Protección por riesgo cambiario.

- a) *Activos en Moneda Extranjera*
Banco Monex. S.A. Cta. 1925189 \$581.44 Dlls
- b) *Tipo de Cambio*
19.362
- c) *Equivalente en moneda nacional*
Banco Monex. S.A. Cta. 1925189 \$581.44 Dlls Equivalen a \$11.257.55 pesos M.N.

8. Reporte Analítico del Activo.

- a) *Porcentajes de Depreciación en los diferentes tipos de activo.*

1.2.4 BIENES MUEBLES			
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	AÑOS	%
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos	3	33.3
1.2.4.4 Equipo de Transporte			
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

No aplicable

ELABORÓ:
Lic. Fabiola Leonor Huerta Cabrera
Coordinador Administrativo

AUTORIZÓ:
Lic. Adriana Llorenz García
Directora Ejecutiva



10. Reporte de la Recaudacion

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.*

11. Informacion sobre la Deuda v el Reporte Analítico de la Deuda

No aplicable

12. Calificaciones Otorgadas

No aplicable

13. Proceso de Meiora

- a) *Principales políticas de control interno*
 - * Autorizacion de Transferencia por parte del Director Eiecutivo
 - * Adquisiciones mavores a \$10.000.00 autorizadas por el Presidente del Consejo
 - * Adquisiciones mavores a \$100.000.00 autorizadas por el Coseio Directivo

14. Informacion por Segmentos

No aplicable

15. Eventos Posteriores al Cierre

No aplicable

16. Partes Relacionadas

No aplicable

"Baio protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros v sus notas. son razonablemente correctos v son responsabilidad del emisor".