

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

- Se informa 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	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	\$ 214,448.82	\$ 766,623.68
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 214,448.82	\$ 766,623.68

Bancos/Tesorería

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

Banco	Importe
BANCOMER CTA. 045182487-2	\$ 214,448.82
BANAMEX CTA.17681-7	\$.00
Suma	\$ 214,448.82

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

- Por tipo de contribución se informa el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores.

Concepto	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 548,857.72	\$ 548,857.72
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 81,893.39	\$ 122,202.81
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C	\$ 10,622.89	\$ 6,903.19
Suma	\$ 641,374.00	\$ 677,963.72

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	2021%	
Hospital Almatel	\$ 1,162.16	0%	4 años
Hospital Hispano	\$ 16,600.00	3%	3 años
Hello Rent a Car	\$ 1,800.00	0%	8 años
Ma. Isabel Torres	\$ 5,666.00	1%	7 años
Sanatorio Santa	\$ 7,800.00	1%	4 años
Hospital de la Mu	\$ 207.84	0%	4 años
Laura Elena Cor	\$ 2,834.00	1%	8 años
Grupo Liguís SA	\$ 1,000.00	0%	4 años
Ma. Ana Baez L	\$ 4,500.00	1%	6 años
Sergio Eduardo I	\$ 1,500.00	0%	7 años
Salvador Rivas C	\$ 3,000.00	1%	8 años
IMVL SA CV	\$ 3,300.00	1%	5 años
Amed Baja SC	\$ 1,200.00	0%	3 años
Servimó, S.C.	\$ 2,500.00	0%	7 años
Vela Ramon Cos	\$ 900.00	0%	3 años
Paul Isaac Higue	\$ 1,200.00	0%	5 años
Sistemas Médico	\$ 43,200.00	8%	2 años
Victor Manuel Ra	\$ 1,500.00	0%	3 años
MBC Servicios, S	\$ 600.00	0%	3 años
Clínica de Espec.	\$ 1,200.00	0%	3 años
Abel Alvarado H	\$ 840.00	0%	2 años
Patricia Hernánde	\$ 3,000.00	1%	7 años
Curiel Vision Cer	\$ 8,600.00	2%	7 años
Vanessa Felix Q	\$ 1,200.00	0%	7 años
Judith Sánchez R	\$ 600.00	0%	4 años
Santos Bernardo	\$ 700.00	0%	4 años
Elsa Alejandra M	\$ 180.00	0%	5 años
Marco Antonio M	-\$ 600.00	0%	4 años

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cto. Oftalmología	\$ 1,200.00	0%	3 años
Centro Oftalmológico	\$ 600.00	0%	4 años
Gustavo Gaspar	\$ 6,000.00	1%	3 años
Humberto Romero	\$ 2,400.00	0%	4 años
Remedio, S.A. de C.V.	\$ 13,000.00	2%	3 años
Evelyn Optical, S. de C.V.	\$ 1,000.00	0%	4 años
Ma. Magdalena Ibarra	\$ 200.00	0%	4 años
Héctor Green García	\$ 1,200.00	0%	8 años
Manuel Meneses	\$ 1,500.00	0%	5 años
Adalberto Rivas	\$ 300.00	0%	4 años
Elton Luis Gómez	\$ 600.00	0%	4 años
Rebeca Loustauri	\$ 1,500.00	0%	7 años
Gustavo Iván Sáenz	\$ 1,560.00	0%	2 años
José Valenzuela	\$ 1,600.00	0%	4 años
Dental Odontológico	-\$ 1,200.00	0%	6 años
Ana Elena Cristóbal	\$ 600.00	0%	2 años
Alfonso de la Puente	\$ 1,200.00	0%	3 años
Gustavo Alonso	\$ 2,400.00	0%	4 años
Ma. del Carmen	-\$ 600.00	0%	2 años
José Rubén Morán	\$ 60.00	0%	1 año
Leonardo Garza	\$ 1,000.00	0%	3 años
Antonio Badillo	\$ 500.00	0%	4 años
José Luis Villa Alvarado	\$ 4,500.00	1%	7 años
Aaron Valdez Yañez	\$ 500.00	0%	7 años
Ma. del Carmen	\$ 1,000.00	0%	7 años
Clínica Tinoco, S. de C.V.	\$ 3,000.00	1%	3 años
Modesta Romero	\$ 100.00	0%	2 años
Armando Ramos	\$ 1,200.00	0%	4 años
Aldo Misael Cordero	\$ 19,790.00	4%	4 años
José Carlos Romo	\$ 2,220.00	0%	3 años
Ernesto Alonso Vázquez	\$ 660.00	0%	4 años
Alma Luz Campos	\$ 1,860.00	0%	4 años
Juan Pablo Guerrero	\$ 3,900.00	1%	4 años
José Carlos López	\$ 1,800.00	0%	4 años
Abel Pérez Galle	\$ 600.00	0%	2 años
Consejo de Desarrollo	\$.12	0%	2 años
Elva Fuentes Calles	\$ 1,200.00	0%	4 años
Cto. Innov. Méd. C.	\$ 4,500.00	1%	3 años
Fernando López	\$ 2,000.00	0%	5 años
Jesús Eugenio Arce	\$ 600.00	0%	3 años
Abel Rubio Pérez	\$ 600.00	0%	3 años
Bertha Alicia Bertrán	-\$ 4,080.00	-1%	4 años
Ismael Herrera M.	\$ 4,800.00	1%	4 años
Miguel Ángel González	\$ 600.00	0%	3 años
Andrés Gutiérrez	\$ 1,800.00	0%	6 años
Ma. del Carmen Flores	\$ 1,200.00	0%	3 años
Rene Gerardo Alvarado	\$ 1,200.00	0%	4 años
Ramiro García L.	\$ 1,980.00	0%	3 años
Francisco Tinoco	-\$ 2,400.00	0%	5 años
Carlos Andres Rodríguez	\$ 2,200.00	0%	4 años
Rosa María Guzmán	\$ 1,600.00	0%	4 años
Elvia Tinoco Aguilar	\$ 3,100.00	1%	4 años
Raul Armando Salazar	\$ 1,200.00	0%	3 años
Luis Alberto Martínez	\$ 2,814.00	1%	4 años
Rubi Alvarado Delgado	\$ 3,100.00	1%	3 años
Omar Eleazar Alvarado	\$ 2,520.00	0%	4 años
Irak Nava	\$ 2,776.00	1%	4 años
Jose Ricardo Estrella	\$ 3,740.00	1%	4 años
Dulce Krystal Salazar	\$ 660.00	0%	3 años
Damalich Valeria	-\$ 3,000.00	-1%	5 años
Jose Casimiro Arce	\$ 4,800.00	1%	2 años
Irma Alejandra Cordero	\$ 4,800.00	1%	4 años
Gustavo García	\$ 600.00	0%	5 años
Adalberto Rios	\$ 1,200.00	0%	4 años
Rigoberto García	\$ 2,400.00	0%	3 años
Blanca Denisse U.	\$ 840.00	0%	4 años
Jesús Hernández	\$ 2,000.00	0%	5 años
Carlos Díaz Durán	\$ 990.00	0%	4 años
Jose Alfredo Carrasco	\$ 5,000.00	1%	4 años
RODOLFO JIMENEZ	\$ 600.00	0%	4 años
Norma Leticia Vázquez	\$ 6,540.00	1%	3 años
Ana Cristina Chacón	\$ 600.00	0%	3 años
Francisco Javier	\$ 600.00	0%	3 años
Carlos Delfino Rodríguez	\$ 2,600.00	0%	4 años
José Ángel Gómez	\$ 1,000.00	0%	3 años

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

F/3086	-\$ 72,800.00	-13%	2 años
Unidad de Dolor	\$ 2,600.00	0%	3 años
Carlos Francisco	-\$ 1,500.00	0%	3 años
Dr. Armando Agu	\$ 1,200.00	0%	3 años
Luis Rey Larios	\$ 5,400.00	1%	3 años
Medi Excel, SA C	\$ 8,787.00	2%	3 años
David Mendez N	-\$ 16,000.00	-3%	3 años
Residencia Geria	\$ 2,600.00	0%	3 años
Crowders Comp	-\$ 18,000.00	-3%	2 años
Quechan Casino	\$ 1,800.00	0%	2 años
Rigoberto Sando	-\$ 1,800.00	0%	2 años
Gloria Hernandez	\$ 1,200.00	0%	2 años
Guadalupe Mach	-\$ 1,200.00	0%	1 año
Maria Beatriz Lo	-\$ 650.05	0%	1 año
Promotora Indus	\$ 500.00	0%	2 años
Instituto Visual D	\$ 16,000.00	3%	2 años
Autos Premier de	-\$ 1,560.00	0%	2 años
Jesus Omar Can	\$ 9,000.00	2%	2 años
Ingresos por Ver	-\$ 58,200.00	-11%	2 años
Ingresos por Ver	\$ 52,760.00	10%	1 año
Donativos	-\$.12	0%	2 años
Ingresos por Ver	\$ 6,183.00	1%	3 años
Ayudas sociales	\$ 92,530.00	17%	3 años
Donativos	\$ 256,953.27	47%	1 año
Suma	\$ 548,857.72	100%	

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 así

Concepto	2021
LUIS RENE RODRIGUEZ GONZALEZ	\$ 875.46
OMAR DIPP NUÑEZ	\$ 4,982.00
SERGIO CARDENAS PACHECO	\$ 785.75
WALTER GERMAN LÓPEZ VIDAL	-\$ 531.43
JOSÉ ADOLFO SOLÓRZANO MORENO	\$ 3,499.57
ENRIQUE OCTAVIO PÉREZ LÓPEZ	\$ 44,257.91
AIRA LIZETTE HERNÁNDEZ MARTÍNEZ	\$ 9.10
Carlos Francisco Gaynor Medina	\$ 1,200.00
RUBEN DE LA PENA CHAVOYA	\$ 1,000.00
LUZ ARELY LAM ORTEGA	\$ 6,000.00
ERICKA ESTEFANIA MORALES RIVERA	\$ 8,000.00
VALERIA PAOLA RAMOS SILLAS	\$ 4,000.00
LUIS ALEJANDRO ZAVALA SOLÓRZANO	\$ 1,815.03
VERONICA FLORES FLORES	\$ 6,000.00
Suma	\$ 81,893.39

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.

3.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021
IMPRESORA Y EDITORIAL SA (CRONICA)	\$ 689.39
CIAS.PERIOD.SOL PACIFICO (LA VOZ)	\$ 95.20
AXA SEGUROS, SA CV	\$ 90.05
ECO MANAGEMENT, SA CV	-\$ 704.43
Suma	\$ 170.21

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

4. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
TERRENO COTUCO MEXICALI	\$ 2,912,371.00	\$ 2,912,371.00
EDIFICIO COTUCO MEXICALI	\$ 302,643.61	\$ 302,643.61
EDIFICIO COTUCO SAN FELIPE	\$ 182,693.93	\$ 182,693.93
Subtotal BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRU	\$ 3,397,708.54	\$ 3,397,708.54

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 485,335.54	\$ 485,335.54
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUM	\$ 485,335.54	\$ 485,335.54
Suma	\$ 2,912,373.00	\$ 2,912,373.00

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones
Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 539,468.83	\$ 539,468.83
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECRE	\$ 69,880.09	\$ 69,880.09
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 210,149.00	\$ 210,149.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENT	\$ 454,935.09	\$ 454,935.09
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 1,274,433.01	\$ 1,274,433.01
SOFTWARE	\$.00	\$.00
LICENCIAS	\$.00	\$.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEB	\$ 1,180,109.06	\$ 1,155,922.75
RO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 1,180,109.06	\$ 1,155,922.75
Suma	\$ 94,323.95	\$ 118,510.26

Pasivo

1. Se informa 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 31 de diciembre del ejercicio 2017; pasivos por obligaciones laborales, a continuación se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 110,089.34	\$ 190,457.35
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 110,089.34	\$ 190,457.35

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 15,419.98
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 21,861.05
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 72,808.31
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 110,089.34

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por:

Concepto	Importe
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	-\$ 32.98
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$.00
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES POR PAGAR A CP	\$ 15,903.63
SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR A CP	-\$ 450.67
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$.00
ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS POR PAGAR A CP	\$.00
Suma SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 15,419.98

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Comité de Turismo y Convenciones del Municipio de Mexicali, Baja

Concepto	Importe	
Radiomovil Dipsa SA CV	-\$ 214.61	4 años
MN Proveedora S RL CV	\$ 3.00	3 años
Auto Servicio Jalisco SA CV	-\$ 3,469.08	3 años
Ma. de los Angeles Andrade Moreno	\$ 8.00	3 años
Martha Mota Llamas	\$ 3,885.00	7 años
Rosendo Bretado Lopez	\$ 424.00	4 años
CB Impresiones SA CV	\$ 1,000.00	4 años
Fondo de Informacion y Documentacion para la Industria (INFOTEC)	\$ 26,726.40	7 años
Grupo Constructor Ram SA CV	\$ 1,500.00	7 años
Lubication and Mechanic Express SRL CV	\$ 1,209.90	8 años 5 meses
Distribuidora Electrica Calafia SA CV	-\$ 1,334.75	3 años
Corporacion Mexicalense SA CV	\$ 599.00	3 años
Telefonos del Noroeste SA CV	\$.04	3 años

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

JOSE ALFREDO TANORI VIZCARRA	\$ 200.00	4 años
proveedor extranjero	-\$.30	4 años
Cadena comercial OXXO	-\$ 165.50	5 meses
Corporativo Gaviotas SA CV	\$ 810.91	5 meses
Maria Beatriz López Cossio	-\$ 650.05	1 año
Andres Sanchez Ramirez	-\$ 8,031.31	5 meses
José Manuel Garcia Meza	\$.40	1 año
Vivian Rodriguez Parra	-\$ 640.00	3 meses
Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 21,861.05	

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios, por Retencion de Honorarios Asimilados a Salarios, y Retencion de ISR retenido sobre honorarios a profesionistas; retenciones derivadas de aportaciones de seguridad social (Trabajadores).

Concepto	Importe
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	\$ 71,633.47
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	\$ 1,174.84
IMPUESTOS Y DERECHOS POR PAGAR A CP	\$.00
IMPUESTOS Y DERECHOS DE IMPORTACIÓN POR PAGAR A CP	\$.00
IMPUESTOS SOBRE NÓMINA Y OTROS QUE DERIVEN DE UNA RELACIÓN	\$.00
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$.00
Suma RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 72,808.31

- Hacienda Pública/Patrimonio**

Destacan entre las principales partidas de la Hacienda Pública las siguientes:

Concepto	Importe
DONACIONES DE CAPITAL	\$ 2,137.50
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3,162,936.64
REVALUOS	\$ 2,911,639.44
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-\$ 1,815,716.37
Suma HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$ 4,260,997.21

Donaciones de Capital

Se refiere a donaciones recibidas

Resultado de ejercicios anteriores

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por la acumulacion del resultado de los ejercicios anteriores como sigue:

Concepto	Importe
RESULTADO DEL EJERCICIO 1994 Y ANTERIORES	-\$ 139,191.91
RESULTADO DEL EJERCICIO 1995	\$ 166,572.02
RESULTADO DEL EJERCICIO 1996	-\$ 26,631.25
RESULTADO DEL EJERCICIO 1997	\$ 354,430.11
RESULTADO DEL EJERCICIO 1998	\$ 504,780.72
RESULTADO DEL EJERCICIO 1999	-\$ 52,890.18
RESULTADO DEL EJERCICIO 2000	\$ 11,726.17
RESULTADO DEL EJERCICIO 2001	\$ 107,490.55
RESULTADO DEL EJERCICIO 2002	\$ 138,974.38
RESULTADO DEL EJERCICIO 2003	\$ 142,913.09
RESULTADO DEL EJERCICIO 2004	\$ 6,674.34
RESULTADO DEL EJERCICIO 2005	\$ 303,816.69
RESULTADO DEL EJERCICIO 2006	\$ 128,634.57
RESULTADO DEL EJERCICIO 2007	-\$ 169,916.42
RESULTADO DEL EJERCICIO 2008	\$ 79,835.64
RESULTADO DEL EJERCICIO 2009	-\$ 197,075.23
RESULTADO DEL EJERCICIO 2010	-\$ 74,543.62
RESULTADO DEL EJERCICIO 2011	-\$ 4,834.82
RESULTADO DEL EJERCICIO 2012	-\$ 377,586.38
RESULTADO DEL EJERCICIO 2013	\$ 71,835.31
RESULTADO DEL EJERCICIO 2014	\$ 450,524.21
RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	-\$ 291,463.55
RESULTADO DEL EJERCICIO 2016	\$ 321,512.63
RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	\$ 592,761.57
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2018	\$ 505,668.24
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2019	\$ 1,295,203.73
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2020	-\$ 686,283.97
Suma RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3,162,936.64

Revalúos

Corresponde a la revaluación de activos fijos en el ejercicio 1980 y a la actualización de valor catastral del Terreno de la oficina en Mexicali.

Concepto	Importe
REVALUO DE TERRENO 1980	\$ 1,405.94
REVALUO TERRENO 2007	\$ 1,387,250.50
REVALUO TERRENO 2009	\$ 74,813.20
REVALUO TERRENO 2018	\$ 1,448,169.80
Suma REVALÚOS	\$ 2,911,639.44

Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores

Corresponde al ajuste contable por cancelación de ingresos duplicados del ejercicio 2016, así como ajuste de centavos de bienes patrimoniales. Cabe señalar que por recomendación de Sindicatura Municipal se realiza de nuevo el ajuste que ya que se había contabilizado en resultado de ejercicios anteriores debiendo haber sido en esta cuenta. Asimismo, incluye la depreciación de bienes muebles e inmuebles de ejercicios anteriores por los ejercicios de 1979 al 2017.

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

Concepto	Importe
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y P	\$ 2,400,000.00
Suma INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS y TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 2,400,000.00

Venta de bienes y servicios de Organismos Descentralizados:

Concepto	Importe
VENTA DE HERRAMIENTAS TURISTICAS	\$.00
INSCRIPCION CARRIL MEDICO	\$.00
REINSCRIPCION CARRIL MEDICO	\$.00
PASES MEDICOS	\$.00
Suma INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ -

Transferencias asignaciones y otras ayudas:

Concepto	Importe
SUBSIDIO MUNICIPAL	\$ 2,400,000.00
	\$.00
Suma TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 2,400,000.00

2. El importe de Otros ingresos y beneficios varios corresponde a las diferencias por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalente.

Concepto	Importe
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$.00
Diferencias de cotizaciones y contables a favor	\$.00
	\$.00
	\$.00
Suma	\$ -

Gastos y Otras Pérdidas:

1. 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
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 3,699,576.18
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DE	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 3,699,576.18

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,786,407.82	48%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 86,782.20	2%
SERVICIOS GENERALES	\$ 1,826,386.16	49%

Remuneraciones al personal de carácter permanente

Concepto	Importe
SUELDO TABULAR PERSONAL PERMANENTE	\$ 333,372.90
HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$ 19,320.00
PRIMA VACACIONAL	\$ 32,715.65
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	\$ 105,454.30
COMPENSACIONES	\$ 1,159,629.86
APORTACIONES PATRONALES DE SERVICIO MÉDICO	\$ 135,915.11
	\$.00
Suma SERVICIOS PERSONALES	\$ 1,786,407.82

Materiales y Suministros:

Concepto	Importe
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS	\$ 12,451.66
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 2,467.39
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 64,508.35
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DE PROTECCIÓN	\$ 7,354.80
Suma MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 86,782.20

Servicios Generales:

Concepto	Importe
SERVICIOS BÁSICOS	\$ 61,088.70
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 19,134.31
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 30,907.76
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 7,637.44
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 79,798.57
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ 255,100.01
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$ 44,725.37
SERVICIOS OFICIALES	\$ 1,327,123.00
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 871.00
Suma SERVICIOS GENERALES	\$ 1,826,386.16

Otros gastos y pérdidas extraordinarias

Concepto	Importe
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y OTROS GASTOS	\$.00
Suma OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido
- En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede del resultado del ejercicio, así como del resultado de ejercicios anteriores

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y 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	2021	2020
BANCOS/TESORERÍA	214,448.82	766,623.68
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (H)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ES	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TE	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 214,448.82	\$ 766,623.68

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



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La conciliación se presenta 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:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Valores

Concepto	Importe
VALORES EN CUSTODIA	\$.00
CUSTODIA DE VALORES	\$.00

Emisión de obligaciones

Avales y garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares

Bienes concesionados o en comodato

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$.00
BIENES BAJO CONTRATO EN CONCESIÓN	\$.00
CONTRATO DE CONCESIÓN POR BIENES	\$.00

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

Concepto	Importe
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 11,088,382.40
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 7,897,202.79
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 3,191,179.61

Cuentas de egresos

Concepto	Importe
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 11,088,382.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 5,152,527.64
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 2,236,278.58
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 3,699,576.18

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de l Comité de Turismo y Convenciones del Municipio de Mexicali, proveen de información financiera a los principales El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las 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; aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) El 20 de junio de 1997, se publicó en el Periódico Oficial, Acuerdo de Cabildo mediante el cual se crea el Organismo Público Descentralizado
- b) El Comité de Turismo y Convenciones del Municipio de Mexicali, Baja California, se crea como un Organismo Público Descentralizado de

4. Organización y Objeto Social

Se informa sobre:

- a) Tendrá como objeto, contribuir con los planes y estrategias que en la rama de turismo se señalan en el Plan Municipal de Desarrollo,
- b) El Comité de Turismo y Convenciones tendrá las siguientes atribuciones:
- c) Ejercicio fiscal. 2017
- d) Régimen jurídico. El Comité de Turismo y Convenciones del Municipio de Mexicali, Baja California, se crea como un Organismo Público
- e) Consideraciones fiscales del ente: Se retiene ISR a sueldos y salarios, asimismo, ISR de sueldos asimilados a salarios y retención de ISR por honorarios
- f) Estructura organizacional básica. Dirección General, Gerencia Administrativa, Gerencia de Promoción e Información, Gerencia de

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) 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 es en base al costo histórico
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente, su alineación con los PBCG y a las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:
 - Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;
 - Su plan de implementación;
 - Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera, y
 - Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Inversiones temporales. Las inversiones en valores se registran a su costo de adquisición.
- b) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera. Las cifras que se incluyen en los estados financieros que
- c) Tratamiento contable de ingresos y egresos.
Los ingresos por aportaciones Municipales se registran sobre la base del devengado, asimismo, los ingresos propios.
- d) Propiedad y equipo. Los activos fijos se registran a su costo de adquisición y a partir del ejercicio de 1994 no se reconoce depreciación sobre los mismos.
- e) Prestaciones laborales. Las indemnizaciones que el Organismo deberá pagar a los servidores públicos que despida sin causa justificada, apegadas al resultado de operación del año en que se determine que existe pasivo exigible por este concepto, conforme a la Ley del Servicio Civil de los Trabajadores al Servicio de los Poderes del Estado y Municipios e Instituciones Descentralizadas de Baja California, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario.

La prima de antigüedad se cubre a razón de quince días de salario por cada año de servicios prestados, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio, el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad e el empleo; la afectación a resultados se efectúa al momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- Inversiones en valores.
- Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

- Por ramo administrativo que los reporta.
- Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.

10. Reporte de la Recaudación

- Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

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

- Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

12. Calificaciones otorgadas

Informar, tanto del ente público como cualquier transacción realizada, que haya sido sujeta a una calificación crediticia.

13. Proceso de Mejora

Se informará de:

- Principales Políticas de control interno.
- Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

14. Información por Segmentos

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo, y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo y crecimiento potencial de negocio.

15. Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable