

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 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 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:

- 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 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	\$ 176,510.11	\$ 766,623.68
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$.00	\$.00
Suma	\$ 176,510.11	\$ 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	\$ 176,510.11
BANAMEX CTA.17681-7	\$.00
Suma	\$ 176,510.11

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

2. 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	\$ 115,414.07	\$ 122,202.81
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A C	\$ 16,905.69	\$ 6,903.19
Suma	\$ 681,177.48	\$ 677,963.72

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2021	2021%
Hospital Almater, SA CV	\$ 1,162.16	0%
Hospital Hispano Americano SA CV	\$ 16,600.00	3%
Hello Rent a Car	\$ 1,800.00	0%
Ma. Isabel Torres Torre	\$ 5,666.00	1%
Sanatorio Santa Catalina de BC SA	\$ 7,800.00	1%
Hospital de la Mujer SA CV	\$ 207.84	0%
Laura Elena Coronado Peña	\$ 2,834.00	1%
Grupo Liquis SA CV	\$ 1,000.00	0%
Ma. Ana Baez López	\$ 4,500.00	1%
Sergio Eduardo Domínguez Navarrete	\$ 1,500.00	0%
Salvador Rivas Carrillo	\$ 3,000.00	1%
IMVL SA CV	\$ 3,300.00	1%
Amed Baja SC	\$ 1,200.00	0%
Servimd, S.C.	\$ 2,500.00	0%
Vela Ramon Cosme	\$ 900.00	0%
Paul Isaac Higuera Saucedo	\$ 1,200.00	0%
Sistemas Médicos Nacionales, S.A de	\$ 43,200.00	8%
Victor Manuel Ramírez Hernández	\$ 1,500.00	0%
MBC Servicios, S.C.	\$ 600.00	0%
Clínica de Espc. Inter. de Mxi, S RL C	\$ 1,200.00	0%
Abel Alvarado Hernández	\$ 840.00	0%
Patricia Hernández Cabrera	\$ 3,000.00	1%
Curiel Vision Center, S.C.	\$ 8,600.00	2%
Vanessa Felix Quintana	\$ 1,200.00	0%
Judith Sánchez Mar	\$ 600.00	0%
Santos Bernardo Wong	\$ 700.00	0%
Elsa Alejandra Muñoz Hernández	\$ 180.00	0%
Marco Antonio Mora Rubio	-\$ 600.00	0%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cto. Oftalmológico Dr Aguilar, S.C.	\$ 1,200.00	0%
Centro Oftalmológico de Mexicali, S.C	\$ 600.00	0%
Gustavo Gaspar Blanco	\$ 6,000.00	1%
Humberto Romero Viramontes	\$ 2,400.00	0%
Remedio, S.A. de C.V.	\$ 13,000.00	2%
Evelyn Optical, S. de R.L. de C.V.	\$ 1,000.00	0%
Ma. Magdalena Mares Gallegos	\$ 200.00	0%
Héctor Green García	\$ 1,200.00	0%
Manuel Meneses Gómez	\$ 1,500.00	0%
Adalberto Rivas Vallejo	\$ 300.00	0%
Elton Luis Gómez Ríos	\$ 600.00	0%
Rebeca Loustaunau Rosas	\$ 1,500.00	0%
Gustavo Iván Sánchez Valdivia	\$ 1,560.00	0%
José Valenzuela Fierro	\$ 1,600.00	0%
Dental Odontológica, SC	-\$ 1,200.00	0%
Ana Elena Cristerna Ceja	\$ 600.00	0%
Alfonso de la Puente Bernal	\$ 1,200.00	0%
Gustavo Alonso Mexia	\$ 2,400.00	0%
Ma. del Carmen Rivera	-\$ 600.00	0%
José Rubén Moreno Morales	\$ 60.00	0%
Leonardo Garza Fernández	\$ 1,000.00	0%
Antonio Badillo	\$ 500.00	0%
José Luis Villa Aja	\$ 4,500.00	1%
Aaron Váldez Yañez	\$ 500.00	0%
Ma. del Carmen Yolando Delgado Ace	\$ 1,000.00	0%
Clínica Tinoco, SA CV	\$ 3,000.00	1%
Modesta Romero del Toro	\$ 100.00	0%
Armando Ramos Valenciana	\$ 1,200.00	0%
Aldo Misael Crowder Lizarraga	\$ 19,790.00	4%
José Carlos Romero Rangel	\$ 2,220.00	0%
Ernesto Alonso Valdez Salas	\$ 660.00	0%
Alma Luz Campos Gallegos	\$ 1,860.00	0%
Juan Pablo Guerra Félix	\$ 3,900.00	1%
José Carlos López Padilla	\$ 1,800.00	0%
Abel Pérez Gallegos	\$ 600.00	0%
Consejo de Desarrollo Economico de	\$.12	0%
Elva Fuentes Camarena	\$ 1,200.00	0%
Cto. Innov. Méd. Quirúrgica de Mxli, SC	\$ 4,500.00	1%
Fernando López Neblina	\$ 2,000.00	0%
Jesús Eugenio Aguilar Guardado	\$ 600.00	0%
Abel Rubio Pérez	\$ 600.00	0%
Bertha Alicia Bernal Becerra	-\$ 4,080.00	-1%
Ismael Herrera Moreno	\$ 4,800.00	1%
Miguel Ángel González Olvera	\$ 600.00	0%
Andrés Gutiérrez Clemente	\$ 1,800.00	0%
Ma. del Carmen Rivera Medina	\$ 1,200.00	0%
Rene Gerardo Alcalá Rivera	\$ 1,200.00	0%
Ramiro García Lopez	\$ 1,980.00	0%
Francisco Tinoco Martínez	-\$ 2,400.00	0%
Carlos Andres Ramos Lopez	\$ 2,200.00	0%
Rosa María Guzman Gonzalez	\$ 1,600.00	0%
Elvia Tinoco Aguilar	\$ 3,100.00	1%
Raul Armando Sanchez Rubio Carrillo	\$ 1,200.00	0%
Luis Alberto Martínez	\$ 2,814.00	1%
Rubi Alvarado Dominguez	\$ 3,100.00	1%
Omar Eleazar Alvarado Pacheco	\$ 2,520.00	0%
Irak Nava	\$ 2,776.00	1%
Jose Ricardo Estrada Murillo	\$ 3,740.00	1%
Dulce Krystal Sandoval Hinojos	\$ 660.00	0%
Damalich Valeria Gaynor Medina	-\$ 3,000.00	-1%
Jose Casimiro Alvarado Dominguez	\$ 4,800.00	1%
Irma Alejandra Cristerna Ceja	\$ 4,800.00	1%
Gustavo Garcia Sanchez	\$ 600.00	0%
Adalberto Rios	\$ 1,200.00	0%
Rigoberto Garcia Mendez	\$ 2,400.00	0%
Blanca Denisse Uribe Gastelum	\$ 840.00	0%
Jesús Hernández Ruiz	\$ 2,000.00	0%
Carlos Díaz Duarte	\$ 990.00	0%
Jose Alfredo Carballo Carrillo	\$ 5,000.00	1%
RODOLFO JIMENEZ GRACIA	\$ 600.00	0%
Norma Leticia Valenzuela Lara	\$ 6,540.00	1%
Ana Cristina Chapa Kindling	\$ 600.00	0%
Francisco Javier Amaya Blas	\$ 600.00	0%
Carlos Delfino Rodríguez Díaz	\$ 2,600.00	0%
José Angel Gomez Raygoza	\$ 1,000.00	0%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

F/3086	-\$ 72,800.00	-13%
Unidad de Dolor y Cuidados Paliativos	\$ 2,600.00	0%
Carlos Francisco Gaynor Medina	-\$ 1,500.00	0%
Dr. Armando Aguirre Muñoz, SC	\$ 1,200.00	0%
Luis Rey Larios Silva	\$ 5,400.00	1%
Medi Excel, SA CV	\$ 8,787.00	2%
David Mendez Noble	-\$ 16,000.00	-3%
Residencia Geriatrica de Mexicali, SC	\$ 2,600.00	0%
Crowders Company, S.A. de C.V.	-\$ 18,000.00	-3%
Quechan Casino	\$ 1,800.00	0%
Rigoberto Sandoval Mercado	-\$ 1,800.00	0%
Gloria Hernandez Garcia	\$ 1,200.00	0%
Guadalupe Machado Leon	-\$ 1,200.00	0%
Maria Beatriz Lopez Cossio	-\$ 650.05	0%
Promotora Industrial Cachanilla, SA C	\$ 500.00	0%
Instituto Visual Dr. David Méndez S.C	\$ 16,000.00	3%
Autos Premier de Oriente SA de CV	-\$ 1,560.00	0%
Jesus Omar Canizales Enriquez	\$ 9,000.00	2%
Ingresos por Venta de Bienes y Serv	-\$ 58,200.00	-11%
Ingresos por Venta de Bienes y Prest	\$ 52,760.00	10%
Donativos	-\$.12	0%
Ingresos por Venta de Servicios de O	\$ 6,183.00	1%
Ayudas sociales	\$ 92,530.00	17%
Donativos	\$ 256,953.27	47%
Suma	\$ 549,023.22	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
FERNANDO JARAMILLO REYES	\$ 30,569.94
LUIS RENE RODRIGUEZ GONZALEZ	\$ 875.46
OMAR DIPP NUÑEZ	\$ 1,692.74
SERGIO CARDENAS PACHECO	-\$ 14.25
WALTER GERMAN LÓPEZ VIDAL	-\$ 531.43
JOSÉ ADOLFO SOLORZANO MORENO	\$ 3,499.57
ENRIQUE OCTAVIO PÉREZ LÓPEZ	\$ 44,257.91
AIRA LIZETTE HERNÁNDEZ MARTÍNEZ	\$ 9.10
Carlos Francisco Gaynor Medina	\$ 1,200.00
Suma	\$ 81,559.04

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

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 CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$ 3,397,708.54	\$ 3,397,708.54
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	\$ 485,335.54	\$ 485,335.54
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$ 485,335.54	\$ 485,335.54
Suma	\$ 2,912,373.00	\$ 2,912,373.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 RECREAT	\$ 69,880.09	\$ 69,880.09
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 210,149.00	\$ 210,149.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 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 MUEBLES	\$ 1,195,022.39	\$ 1,155,922.75
RIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 1,195,022.39	\$ 1,155,922.75
Suma	\$ 79,410.62	\$ 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	\$ 982,339.18	\$ 190,457.35
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 982,339.18	\$ 190,457.35

- Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 15,419.48
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 866,892.15
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 100,027.55
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 982,339.18

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	-\$ 33.48
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	\$ 15,419.48

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
MN Proveedora S RL CV	\$ 3.00
Auto Servicio Jalisco SA CV	-\$ 2,969.08
Ma. de los Angeles Andrade Moreno	\$ 8.00
Martha Mota Llamas	\$ 3,885.00
Rosendo Bretado Lopez	\$ 424.00
CB Impresiones SA CV	\$ 1,000.00
Fondo de Informacion y Documentacion para la Industria (INFOTEC)	\$ 26,726.40
Grupo Constructor Ram SA CV	\$ 1,500.00
Lubication and Mechanic Express SRL CV	\$ 1,209.90
Distribuidora Electrica Calafia SA CV	-\$ 1,334.75
Corporacion Mexicalense SA CV	\$ 599.00
Telefonos del Noroeste SA CV	\$.04
JOSE ALFREDO TANORI VIZCARRA	\$ 200.00
COMISION ESTATAL DE SERVICIOS PUBLICOS DE MEXICALI	\$.00
proveedor extranjero	-\$.30
Corporativo Gaviotas SA CV	\$ 810.91

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Maria Beatriz López Cossio	-\$ 650.05
Andres Sanchez Ramirez	-\$ 8,031.31
José Manuel García Meza	\$.40
Suma PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 23,166.25

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

Concepto	Importe
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CP	\$ 94,745.69
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL POR PAGAR A CP	\$ 5,281.86
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 L	\$.00
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CP	\$.00
Suma RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 100,027.55

- 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
REVALÚOS	\$ 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
Suma RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 3,849,220.61

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
----------	---------

ELABORÓ:
L.C. ALMA KARINA GUDIÑO DUARTE

AUTORIZÓ:
C. NANCY PAOLA MINOR IBARRA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 REVALUOS	\$ 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 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

Concepto	Importe
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 4,000,000.00
Suma INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS y TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 4,000,000.00

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	\$ 4,000,000.00
	\$.00
Suma TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ 4,000,000.00

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 EQUIVALENTE	\$.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	\$ 6,169,961.10
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 14,913.48
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 6,184,874.58

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	\$ 3,529,344.69	57%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 181,959.22	3%
SERVICIOS GENERALES	\$ 2,458,657.19	40%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Remuneraciones al personal de carácter permanente

Concepto	Importe
SUELDO TABULAR PERSONAL PERMANENTE	\$ 666,395.19
HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$ 19,320.00
PRIMA VACACIONAL	\$ 76,423.17
GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO	\$ 350,792.38
COMPENSACIONES	\$ 1,940,975.46
APORTACIONES PATRONALES DE SERVICIO MÉDICO	\$ 243,298.83
INDEMNIZACIONES	\$ 160,440.62
Suma SERVICIOS PERSONALES	\$ 3,467,645.65

Materiales y Suministros:

Concepto	Importe
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS	\$ 28,966.01
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 9,653.42
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 135,984.99
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	\$ 7,354.80
Suma MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 181,959.22

Servicios Generales:

Concepto	Importe
SERVICIOS BÁSICOS	\$ 210,339.87
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 37,598.31
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 185,567.34
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 14,098.94
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 117,614.47
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ 273,660.01
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$ 51,650.07
SERVICIOS OFICIALES	\$ 1,567,257.18
OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 871.00
Suma SERVICIOS GENERALES	\$ 2,458,657.19

Otros gastos y pérdidas extraordinarias

Concepto	Importe
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIÓN	\$ 14,913.33
OTROS GASTOS	\$.15
Suma OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ 14,913.48

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	176,510.11	766,623.68
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	\$.00	\$.00
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS ENTES	\$.00	\$.00
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 176,510.11	\$ 766,623.68

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

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)

ELABORÓ:
L.C. ALMA KARINA GUDIÑO DUARTE

AUTORIZÓ:
C. NANCY PAOLA MINOR IBARRA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	\$ 6,297,202.79
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 4,791,179.61

Cuentas de egresos

Concepto	Importe
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 11,088,382.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$ 4,407,079.59
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 511,341.71
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$.35
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 6,169,960.75

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 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 aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos 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 administración; tanto a nivel local como federal.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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
- b) El Comité de Turismo y Convenciones del Municipio de Mexicali, Baja California, se crea como un Organismo Público Descentralizado

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
- 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.

Los egresos son reconocidos y registrados como gastos sobre la base del devengado. Los gastos se consideran devengados en el
- 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 despidan sin causa justificada, afectan los resultados 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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

"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:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) 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.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
- h) 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:

- a) Inversiones en valores.
- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se deberá informar:

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

10. Reporte de la Recaudación

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

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

- a) 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.
- b) 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:

- a) Principales Políticas de control interno.
- b) 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