

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

II. INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Efectivo

Se integra con los diversos fondos distribuidos en los Recintos y Unidades de Servicios de Convenciones y Parques, los cuales se señalan a continuación:

Concepto	2019	2018
Fondo Fijo Estacionamiento	4.8	7.3
Fondo Fijo Café Punta del Cielo	0.0	5.0
Fondo de Caja Chica Ex Hacienda Chautla	6.0	0.0
Feria de Puebla 2017	2.0	2.0
Fondo Fijo Dulcería la Conservadora	0.0	0.5
Fondo Fijo Dulces y algo más Expo	0.0	0.5
Fondo Fijo Restaurant Emiliano	0.0	1.0
Fondo Fijo Paletería la Poblanita	0.0	0.5
Fondo Fijo 100% Natural Fuerte de Loreto	0.0	0.8
Fondo Fijo Café Punta del Cielo CIS	0.0	5.0
Fondo Fijo Parque del Arte	3.0	3.0
Fondo Fijo Mini Golf	0.5	0.5
Fondo Fijo Metropolitano	0.5	0.5
Fondo Fijo Café Expo	1.0	1.0
Fondo Fijo Estacionamiento Teleférico	0.5	0.5
Fondo Fijo Estacionamiento P. Ecológico	3.0	3.0
Fondo Fijo Estacionamiento Parque Niñez	1.0	1.0
Fondo Fijo Poblanita y Dulces P Niñez	0.0	0.3
Fondo Fijo Snack Parque de la Niñez	0.3	0.3
Fondo Fijo Snack Fuente Ecológico	1.0	1.0
Fondo Fijo Snack Tirolesa Ecológico	1.0	1.0
Fondo Fijo Snack Lago Ecológico	1.0	1.0
Fondo Fijo Snack Plaza Americas	0.3	0.5
Fondo Fijo Auditorio Metropolitano	30.0	14.0
Fondo Fijo Restaurant Ex Hacienda	3.0	3.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Fondo Fijo Artesanías	0.0	11.0
Fondo Fijo Snack Mantarraya	0.5	0.5
Fondo Fijo Rueda Estrella de Puebla	16.0	16.0
Fondo Fijo Estacionamiento Barroco	0.5	0.5
Fondo Fijo Teleférico	16.0	18.0
Fondo Fijo Cafetería Teleférico	1.0	1.0
Fondo Fijo Punta del Cielo Ecoparque	0.0	3.0
Fondo Fijo Planetario de Puebla	4.0	4.0
Fondo Fijo Restaurante Flor del Bosque	1.0	1.0
Fondo Fijo Café Flor del Bosque	0.0	1.0
Fondo Fijo Atracciones Flor del Bosque	6.0	6.0
Fondo Fijo Dulcería Flor del Bosque	1.0	1.0
Fondo Fijo Paletería Flor del Bosque	1.0	1.0
Fondo Fijo Estacionamiento Parque la Constancia	2.0	2.0
Fondo Fijo Snack Teatro Principal	5.0	5.0
Fondo Fijo Restaurante Expo	1.0	1.0
Fondo Fijo Café Planetario	0.5	1.0
Fondo Fijo Estacionamiento Aud. Metropolitano	5.0	5.0
Fondo Fijo Estacionamiento Ecoparque Metropolitano	2.0	2.0
Fondo Fijo Restaurante Barroco	5.0	5.0
Fondo Fijo Unidades de Servicio	10.0	0.0
Fondo Fijo Dulces y Paletas Cholula	0.0	1.0
Fondo Fijo Cafetería CCP	0.0	3.0
Total	136.4	142.2

Bancos

Consiste principalmente en Depósitos Bancarios, en cuenta de cheques de gran liquidez, fácilmente convertibles en Efectivo.

Concepto	2019	2018
Banamex No. 0123 4899720	3.6	687.9
Bancomer No. 0147270836	120.9	1,124.7
Bancomer No. 0155144973	40.5	56.7
Bancomer No. 0190360236	296.2	11.6
Ex Hacienda 01909909306	2,641.7	818.5
Coffee York 01911024350	38.5	231.8
BBVA Cta. 0192315009 Café Punta del Cielo	9.5	392.1
BBVA Cta. 0193653293	9.6	55.5
Bancomer 0193621898 Coffee York P. Lineal	46.2	219.1
BBVA No. 193653285 Parque Ecológico	192.0	75.6
BBVA No. 193826643 Ecoparque Metropolitano	26.7	21.7

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

BBVA No. 193826740 Parque Bicentenario	18.4	18.0
BBVA No. 193826791 Parque del Arte	23.0	29.1
BBVA No. 193826848 Lago la Concordia	20.5	20.1
0193826902 Era 100% Natural	75.7	75.4
BBVA No. 0195657563 Parque Lineal	19.0	18.5
BBVA No. 0195658268 Centro Cívico	99.5	13.3
BBVA No. 0195739438 Pastalicius	31.7	139.4
BBVA No. 0195739519 Barbacoa Emiliano	73.4	39.8
BBVA No. 0195639357 Cemitas el Carmen	6.5	76.2
BBVA No. 0195201470 Estacionamiento Feria	25.9	200.6
BBVA No. 0195841194 Restaurant Ex Hacienda	1,049.1	408.1
BBVA No. 0196564828 Café Punta Cielo CIS	125.1	248.8
BBVA No. 0196564623 Café Expo	3.1	7.2
BBVA No. 0196564917 Café Punta Museo Armas	12.4	78.1
BBVA No. 0196565085 Mi Viejo Pueblito	53.1	52.9
BBVA No. 0198035237 Barra de mis Caprichos	0.0	4.0
BBVA No. 0198035571 Coffee York Música	0.0	4.2
BBVA No. 0198035512 Italian Coffee Ecológico	258.4	131.9
BBVA No. 0198281084 Parque de la Niñez	20.0	20.0
BBVA No. 0198281734 Artesanías	30.5	35.7
BBVA No. 0198281580 Parque Lineal II	46.2	10.0
BBVA No. 0199414509 Feria 2016	25.6	1.5
BBVA No. 0199414460 Snack Aud. Metro	192.5	0.0
Banco del Bajío Cta. 0122480430201 C.C.C.5	0.2	0.0
BBVA No. 0102664739 Teleférico	3.7	28.9
BBVA No. 0102664453 Restaurant Barroco	9.6	32.9
BBVA No. 0102665166 Cafetería Teleférico	143.0	154.1
BBVA No. 0102664860 Souvenirs	9.6	13.2
BBVA No. 0107863004 Flor del Bosque	18.9	17.8
BBVA No. 0107863047 Restaurant Expo	0.0	9.6
BBVA No. 0107863055 Restaurante Flor del Bosque	0.0	5.0
BBVA No. 0110113727 Café Planetario	0.0	7.5
BBVA No. 0109299734 Parque Cholula	27.2	18.9
Banco del Bajío Cta. 0122488030201 Miratoyac	0.7	0.0
BBVA No. Cta. 0110113662 Parque Metropolitano San José Chiapa	3.6	0.0
BBVA No. 0110643297 Estrella de Puebla	14.9	14.6
BBVA No. Cta. 0110888451 Otras Transferencias	243.6	0.0
BBVA No. 0110643289 Teatro Principal	62.6	31.8
Banorte No. Cta. 1003284790 Feria	5.1	1,757.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Banorte No. Cta. 1004178672 O.P.D.	435.1	47.8
Banorte No. Cta. 0357380110 Centro de Convenciones Puebla	3,606.0	3,551.6
Banorte No. Cta. 0357380129 Centro Expositor	23,065.4	6,657.2
Banorte No. Cta. 0474286847 Otras Transferencias	5,897.1	2,281.8
Banorte No. Cta. 0474286856 Estacionamiento Recintos	679.8	1,199.4
Banorte No. Cta. 0474286865 Auditorio Metropolitano	2,752.2	3,023.9
Banorte No. Cta. 0495244525 Snack Auditorio Metropolitano	546.2	2.1
Banorte No. Cta. 0495244534 Ex Hacienda de Chautla	960.4	1,808.7
Banorte No. Cta. 0495244543 Restaurante EX Hacienda Chautla	120.7	166.5
Banorte No. Cta. 0495244619 Coffee Expo	45.9	36.1
Banorte No. Cta. 0597009066 Snack Unidades de Servicios	412.8	488.9
Banorte No. Cta. 0597009075 Centro de Negocios	135.0	21.8
Banorte No. Cta. 0597009084 Cocina Centro Expositor	19.5	30.9
Banorte No. Cta. 0597009105 Tiendas de Agronegocios	3.2	4.9
Banorte No. Cta. 0597009114 Artesanías de Puebla	0.0	326.0
Banorte No. Cta. 0597009123 Restaurante Barroco	105.9	321.8
Banorte No. Cta. 0597009132 Teleférico Puebla	1,367.2	1,260.9
Banorte No. Cta. 0597009141 Estrella de Puebla	4,104.8	1,815.1
Banorte No. Cta. 0597009150 Planetario	1,108.5	1,234.1
Banorte No. Cta. 1003041742 Restaurante Flor del Bosque	6.1	3.9
Banorte No. Cta. 1003043616 Cafetería Flor del Bosque	21.5	8.1
Banorte No. Cta. 1003162496 Centro Convenciones José Chiapa	6.4	0.5
Banorte No. Cta. 1003165116 Cafetería Planetario.	254.4	53.2
Banorte No. Cta. 1003167231 Auditorio de la Reforma	456.6	89.2
Banorte No. Cta. 1003169150 Snack Auditorio de la Reforma	33.5	7.7
Banorte No. Cta. 1003282004 Teatro Principal	585.5	473.7
Banorte No. Cta. 1003282394 Snack Teatro Principal	73.5	8.3
Banorte No. Cta. 1003283113 Backstage	82.7	3.4
Banorte No. Cta. 1003283814 Cafetería Teleférico	144.1	157.4
Banorte No. Cta. 1003286440 Parque Ecológico	779.8	1,141.1
Banorte No. Cta. 1003288743 Ecoparque Metropolitano	735.6	900.0
Banorte No. Cta. 1003291912 Parque Bicentenario	7.6	378.1
Banorte No. Cta. 1003295826 Parque del Arte	89.9	382.9
Banorte No. Cta. 1003301893 Mod. De Inf. Del Río Atoyac	57.5	356.2
Banorte No. Cta. 1003304241 Parque Lineal 1	690.1	943.6
Banorte No. Cta. 1003311191 Centro Cívico Cultural	369.7	466.8
Banorte No. Cta. 1003314183 Estacionamiento Parques	0.0	18.1
Banorte No. Cta. 1003322580 Parque de la Niñez	253.1	358.8
Banorte No. Cta. 1003329712 Parque Flor del Bosque	201.3	799.9

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Banorte No. Cta. 1003332879 Parque Cholula	720.9	737.0
Banorte No. Cta. 1003337641 Parque la Constancia	96.6	381.7
Banorte No. Cta. 1003341527 Parque Metrop. San José Chiapa	66.8	410.5
Banorte No. Cta. 0495244600 Cafetería Convenciones	60.2	7.9
Banorte No. Cta. 0495244561 Coffee York Parque Lineal	32.5	0.0
Total	57,369.3	39,786.8

Inversiones Temporales

Se integra con los recursos invertidos en Instituciones Financieras, con plazos menores al año, la cual se integra de la siguiente manera:

Concepto	2019	2018
Inversiones Banco del Bajío S.A.	1.9	648.3
Inversión Banco del Bajío CCC 5 Mayo	0.0	766.1
Inversión Banco del Bajío P. Ecológico	30.8	291.0
Inversión Banco del Bajío P. Bicentenario	3.7	0.3
Inversión Banco del Bajío Ecoparque	27.7	164.3
Inversión Banco del Bajío Parque del Arte	27.7	90.3
Inversión Banco del Bajío Parque Lineal	4.5	8.4
Inversión Banco del Bajío Miratoyac	0.0	82.1
Inversión Banco del Bajío Parque de la Niñez	45.1	169.4
Inversión Banco del Bajío P. Flor del Bosque	12.5	171.8
Inversión Banco del Bajío Teleférico Puebla	43.5	481.8
Inversión Banco del Bajío Parque la Constancia	44.3	7.9
Inversión Banco del Bajío P. Metropolitano San José Chiapa	1.1	4,899.1
Inversión Banco del Bajío Parque Cholula	116.1	25.7
Inversión Banco del Bajío Parque Rafaela Padilla	4.4	0.6
Inversión Banco del Bajío Estrella de Puebla	3.5	1,388.3
Inversión Banco del Bajío Ex Hacienda de Chautla	253.7	296.5
Inversión Banco del Bajío O.P.D	12.3	0.3
Total	632.8	9,492.2

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2019	2018
Depósitos en Garantía	297.0	292.0
Total	297.0	292.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,217.6	4,106.7
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,389.4	10,298.0
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	0.0	294.8
Otros derechos a recibir Efectivo o equivalente a Corto Plazo	0.0	135.7
Total	9,607.0	14,835.2

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Se registran las Cuentas por Cobrar, por realización de Eventos que llevan a cabo nuestros Clientes, en los Recintos que conforman el Organismo Público Descentralizado denominado Convenciones y Parques, los cuales se integran por la cantidad de 4,217.6

Concepto	2019				2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
Congreso del Estado	0.0	10.6	0.0	10.6	0.0
Gobierno del Estado de Puebla	69.8	0.0	0.0	69.8	0.0
Belinda Guadalupe Pastor García	0.0	0.0	0.0	0.0	271.2
Superboletos Monterrey, SA de CV.	49.0	0.0	0.0	49.0	0.0
Servicios de Salud del Edo. Puebla	294.3	0.0	0.0	294.3	0.0
Zafami SA de CV	36.5	0.0	0.0	36.5	0.0
Radiomóvil Dipsa SA de CV	0.0	30.2	0.0	30.2	0.0
Consultores Demode SA de CV	0.0	0.0	0.0	0.0	439.9
Público en General Restaurante Chautla	166.1	0.0	0.0	166.1	0.0
Público en General Ex Hda. Chautla	709.2	0.0	0.0	709.2	0.0
Roula Abikhalil	0.0	0.0	0.0	0.0	237.4
Cervecería Modelo de México S de RL de CV	0.0	0.0	0.0	0.0	33.4
Sistema DIF del Estado de Puebla	3.7	0.0	0.0	3.7	324.1
Municipio de San Andrés Cholula	192.5	0.0	0.0	192.5	0.0
Coral Internacional SA de CV	0.0	1.2	0.0	1.2	0.0
José Javier Marsal Gil	1.2	0.0	0.0	1.2	0.0
Viajes Cuernavaca SA de CV	1,207.0	0.0	0.0	1,207.0	0.0
Arturo Cañas Ramírez	0.0	43.0	0.0	43.0	0.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Omnilife de México SA de CV	0.0	14.0	0.0	14.0	0.0
Muzo Destinations SA de CV	36.0	0.0	0.0	36.0	0.0
Grupo Mecánica del Vuelo Sistemas SA	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
Proveedor Mayorista al Refaccionario	19.6	0.0	0.0	19.6	0.0
Autokimia SA de CV	2.2	0.0	0.0	2.2	0.0
Team Works SA de CV	3.0	0.0	0.0	3.0	0.0
Correa Avila Miguel Angel	2.0	0.0	0.0	2.0	0.0
Manuel Joaquin Espino Aguirre	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
Irma Estela Hernandez Salazar	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
Consultores en Sofomes SA de CV	0.6	0.0	0.0	0.6	0.0
Jatziri Millan Flores	1.0	0.0	0.0	1	0.0
Jesus Arcesio Alvarez	0.7	0.0	0.0	0.7	0.0
Yadira Cuellar Villegas	1.1	0.0	0.0	1.1	0.0
Cova Comunicaciones SA de CV	0.7	0.0	0.0	0.7	0.0
Lomarch Consultoria en Servicios	0.6	0.0	0.0	0.6	0.0
Gerardo Barrera	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
Juan José Delgado Lopez	3.0	0.0	0.0	3.0	0.0
Elias Ramirez Rios	0.5	0.0	0.0	0.5	0.0
María del Carmen Martínez Núñez	0.8	0.0	0.0	0.8	0.0
Cristian Daniel Flores Torres	0.3	0.0	0.0	0.3	0.0
Liliana Raquel Montes de Oca Bellestero	1.6	0.0	0.0	1.6	0.0
Grupo Iktec SA de CV	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
Marcos Fraga Díaz del Castillo	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
Cliemsa SA de CV	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
Rodrigo Andrés Bernal Estevez	0.8	0.0	0.0	0.8	0.0
Corporativo Zamora y Ortiz SA de CV	1.1	0.0	0.0	1.1	0.0
Viajes YECKAMANI S.A.S de C.V	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
Erick Jorge Gonzalez Pedraza	0.6	0.0	0.0	0.6	0.0
David Oliver Ascencio Magaña	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
Hector Manuel Robledo	0.6	0.0	0.0	0.6	0.0
Total Metrology In Chemistry	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
Angel Humberto Garcia Maxinez	0.5	0.0	0.0	0.5	0.0
Total		99.0	0.0	2,911.6	1,306.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2019	2018
Gastos a Comprobar y Pendiente de Aplicar	8.0	105.1
IVA Acreditable	5,381.3	10,180.7
Otros	0.0	5.9
Funcionarios y Empleados	0.0	6.4
Total	5,389.3	10,298.1

Gastos a Comprobar y Pendientes de Aplicar

Concepto	2019	2018
Leonardo Uriel García Manzano	0.0	16.5
Juan Arturo Castro Grimaldo	0.0	5.2
Ángel Guadalupe Hernández	0.0	5.4
Jorge Romano Solano	0.0	1.4
Francisco Javier Miguel Ramírez	0.0	38.0
Edith Jiménez Moreno	0.0	6.6
Arturo Zenteno Vera	0.0	5.7
Juan Carlos López Gómez	0.0	2.9
Lambertus Matthijs de Kool	7.6	3.8
Héctor Guillermo Silva Galindo	0.0	2.8
Mario Hernández Casas	0.0	1.4
Roberto González Rodríguez Llera	0.0	0.5
Iván Villegas Hernández	0.0	1.4
Ana Paola Blancas Jiménez	0.0	1.8
Enrique Pérez Calixto	0.0	1.2
María Soledad Sánchez Sandre	0.0	3.5
Misael Ramón Juárez García	0.0	6.8
Cinthia Patricia Osorio Castelán	0.0	1.2
Nicolás Eduardo Cuautle Díaz	0.0	2.0
Edith Romano Solano	0.0	0.1
Mariel Croda Vega	0.0	0.1
Román Vargas Salas	0.0	2.0
Brenda Díaz Toribio	0.0	0.6
Eduardo Juárez Hernández	0.0	0.6
Zulma Vergara Hernández	0.1	0.0
Guillermo Alcántara Escobar	0.2	0.0
Sherezada Rivas Chequer	0.1	0.0
Total	8.0	111.5

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Concepto	2019	2018
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	711.8	183.3
Total	711.8	183.3

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Concepto	2019	2018
Inventario de Mercancías para Venta	173.3	436.5
Inventario de Mercancías Terminadas	0.6	1.5
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros Producción	258.4	482.7
Total	432.3	920.7

El Control de Inventarios se lleva a cabo con el Software Adminpaq, el costeo se realiza mediante el registro Promedio.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2019	2018
Edificios no Habitacionales	487,831.8	487,831.8
Total	487,831.8	487,831.8

Bienes Muebles

Concepto	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	31,020.3	29,834.6
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,104.9	4,104.9
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	16.3	16.3
Vehículos y Equipos de Transporte	3,561.5	3,561.5
Equipo de Defensa y Seguridad	632.3	632.3
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	356,701.0	355,520.2
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	823.5	813.5
Total	396,859.8	394,483.3

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Tasas de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual
Muebles de Oficina y Estantería	10
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	10
Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10
Equipos y Aparatos Audiovisuales	33.3
Aparatos Deportivos	20
Cámaras Fotográficas y de Video	33.3
Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo	20
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorios	20
Equipo de Transporte	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10

Nota:*De acuerdo a las características de los bienes de referencia en Guía de Parámetros de Vida Útil.

Activos Intangibles

Concepto	2019	2018
Software	386.2	386.2
Concesiones y Franquicias	17,634.2	17,634.2
Licencias	138.9	48.9
Total	18,159.3	18,069.3

Estimaciones y Deterioros

Concepto	2019	2018
Estimación para Cuentas Incobrables por cobrar	271.5	271.5
Total	271.5	271.5

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Pasivo

Cuentas por Pagar

Concepto	2019					2018
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	273.3					272.7
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	18,353.6					7,922.6
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,007.8					4,582.3
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	31.4					372.2
Total	22,666.1					13,149.8

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2019	2018
Fondos en Garantía a Corto Plazo	23.8	68.2
Total	23.8	68.2

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2019	2018
Productos	355.8	1,581.5
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	274,856.5	341,833.2
Total	275,212.3	343,414.7

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	2019	2018
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	101,690.9	134,271.1
Total	101,690.9	134,271.1

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2019	2018
Otros Ingresos y Beneficios Varios	417.4	279.6
Total	417.4	279.6

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2019	2018
Servicios Personales	122,043.3	119,864.4
Materiales y Suministros	36,823.8	68,112.8
Servicios Generales	216,347.2	294,775.6
Total	375,214.3	482,752.8

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Servicios Personales

Concepto	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,540.9	5,310.2
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	41,907.3	40,163.1
Remuneraciones Adicionales y Especiales	66,907.0	67,360.6
Seguridad Social	4,209.7	3,451.5
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,380.2	3,488.9
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	98.2	87.3
Previsiones	0.0	2.8
Total	122,043.3	119,864.4

Materiales y Suministros

Concepto	2019	2018
Materiales de Administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,494.3	3,938.7
Alimentos y Utensilios	1,379.9	2,613.3
Materias Primas y Materiales de Producción y Comerc.	21,095.7	32,125.2
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	5,753.0	9,513.0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	545.4	1,596.5
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,765.2	3,426.5
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos	978.7	9,666.2
Herramientas, refacciones y Accesorios menores	1,811.6	5,233.4
Total	36,823.8	66,112.8

Servicios Generales

Concepto	2019	2018
Servicios Básicos	41,234.7	37,907.7
Servicios de Arrendamiento	9,274.6	16,957.0
Servicios Profesionales. Científicos y Técnicos y Otros Servicios	52,380.8	44,609.6
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,185.7	4,869.0
Servicios de Instalación, reparación, mantenimiento y conservación.	20,645.4	60,392.5
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	8,497.6	7,728.4
Servicios de Traslado y Viáticos	313.4	1,252.0
Servicios Oficiales	78,716.5	115,622.6
Otros Servicios Generales	4,098.5	5,436.8
Total	216,347.2	294,775.6

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Otros Gastos

Concepto	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	6,457.7	8,515.2
Otros Gastos	6,478.4	2,348.9
Total	12,936.1	10,864.1

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2019	2018
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	872,654.2	872,311.8
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	35,839.1	49,047.9
Total	908,493.3	921,359.7

Patrimonio Contribuido

Concepto	2019
Aportaciones	872,654.2
Total	872,654.2

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Resultado de Ejercicios Anteriores	35,839.1
Total	35,839.1

CONVENCIONES Y PARQUES**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**Efectivo y Equivalentes**

Concepto	2019	2018
Efectivo	136.4	142.2
Bancos/Tesorería	57,369.3	39,786.8
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	632.8	9,492.2
Depósitos Fondo Terceros en Garantía y/o administración	297.0	292.0
Total	58,435.5	49,713.2

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2019	2018
Edificios no Habitacionales	487,831.8	487,831.8
Mobiliario y Equipo de Administración	31,020.3	29,834.6
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	4,104.9	4,104.9
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	16.3	16.3
Vehículos y Equipos de Transporte	3,561.5	3,561.5
Equipo de Defensa y Seguridad	632.3	632.3
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	356,701.0	355,520.2
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	823.5	813.5
Total	884,691.6	882,315.1

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Presupuesto de Egresos	490,000.0	377,202.5	112,797.5	-23.01%
Total	490,000.0	377,202.5	112,797.5	-23.01%

CONVENCIONES Y PARQUES**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Productos	1,002.0	355.8	646.2	
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	488,998.0	272,271.6	-216,726.4	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones	0.0	101,690.9	101,690.9	
Total	490,000.0	374,318.3	115,681.7	23.6%

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

Concepto	2019	2018
1. Ingresos Presupuestarios	376,903.2	477,685.9
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	417.3	279.6
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	0.0	0.0
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	377,320.5	477,965.5

Concepto	2019	2018
1. Total de Egresos Presupuestarios	377,202.5	490,769.1
2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables	2,460.4	8,469.2
3. Más Gastos Contables no Presupuestarios	13,408.2	11,317.0
4. Total de Gastos Contables (4=1-2+3)	388,150.3	493,616.9

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Cuentas de Orden Contables

Concepto	Importe
Valores	0.0
Emisión de obligaciones	0.0
Avales y Garantías	0.0
Juicios	12,279.4
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.0
Bienes concesionados o en comodato	0.0

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	490,000.0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-113,096.8
Ley de Ingresos Recaudada	374,318.3

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	490,000.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-112,797.5
Presupuesto de Egresos Devengado	377,202.5
Presupuesto de Egresos Pagado	369,258.6



CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen de Información Financiera tanto a los principales usuarios de la misma, así como al propio Congreso del Estado 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 del Estado, a las condiciones relacionadas con la Información Financiera de cada Período de Gestión; además de exponer aquellas Políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

De conformidad con lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y demás Disposiciones que establecen las diversas Instancias que tienen injerencia en esta materia, Convenciones y Parques presenta los Estados Financieros correspondientes al Ejercicio Fiscal 2019 (Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019). Estos expresan las transacciones y operaciones económicas realizadas por este Organismo, de acuerdo a los Principios y Políticas Contables, mediante las cuales fueron elaborados los Registros y la Documentación Financiera correspondiente. Para una mayor exposición de la Información Financiera, se incluyen diversas Notas que amplían el contexto, dentro del cual se generaron los datos. Con el mismo fin, a continuación se presenta una breve descripción de la estructura y del contenido de la Información Financiera, que integra la Cuenta de la Hacienda Pública del Organismo denominado "Convenciones y Parques", para el Ejercicio Fiscal 2019 (Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019).

Información Contable

Estado de Flujos de Efectivo.- Presenta los principales cambio ocurridos en la estructura de los resultados financieros del Ente Público, así como los recursos generados o utilizados en su operación y su reflejo final en el Efectivo o Inversiones.

Estado de Actividades.- Tiene como fin informar acerca de la Variación Total del Patrimonio durante un período, proporcionando datos relevantes sobre el resultado de las transacciones que afectan o modifican el Patrimonio del Ente.

Estado de Situación Financiera.- Incluye información acumulativa en tres grandes rubros: Activo, Pasivo y Patrimonio o Hacienda Pública

Estado de Variaciones de la Hacienda Pública.- Incluye los cambios que sufrieron los distintos elementos que componen la Hacienda Pública/Patrimonio

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Información Presupuestaria

Para complementar la información presentada, se ha determinado que es adecuado agregar los Estados Presupuestarios, con la intención de mostrar el Comportamiento de los Ingresos y Egresos del Presupuesto, para el ejercicio Fiscal 2019 (Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019).

Panorama Económico

Las principales condiciones Económico-Financieras, bajo las cuales estuvo operando el Organismo de Convenciones y Parques en el Ejercicio Fiscal 2019 (Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019), fueron atraer eventos de Nivel Nacional e Internacional, como Congresos, Simposios, Foros, Seminarios, Presentaciones, Conciertos, Exposiciones Culturales, Espectáculos, Ferias y Organizaciones de Banquetes.

La actual Administración implementa como una Política Permanente, la búsqueda de mecanismos que permitan incrementar los Recursos destinados al Gasto de Inversión; siempre cuidando que se de en el marco de una Administración donde se fortalezcan los Ingresos Propios, se eficiente y se disminuya el Gasto Corriente. Aún y cuando Convenciones y Parques es un Organismo Público Descentralizado, es susceptible de percibir Participaciones y Aportaciones que permitan su desarrollo

Autorización e Historia

Con fecha 07 de Diciembre de 1998, se publica en el Periódico Oficial del Estado de Puebla el Decreto de Creación del Centro de Convenciones Puebla, como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, cuyo domicilio está en la Ciudad Capital del Estado de Puebla; el cual tiene a su cargo la Operación y Administración del Centro de Convenciones; el objeto consiste principalmente en establecer la Organización, Operación, Promoción, Realización, Organización y Facilitación en el uso y aprovechamientos de la Infraestructura y los Espacios Inmobiliarios asignados, así como también los Servicios que tengan relación con fines de Interés Público o Privado, siempre que procuren al Autofinanciamiento del Organismo y sean autorizados por la Junta de Gobierno.

Posteriormente con fecha 19 de Marzo de 2014, se publica en el Periódico Oficial del Estado, el Decreto por el que Reforma y Adiciona diversas disposiciones a su Similar, por el que se creó el Organismo Público Descentralizado "Centro de Convenciones Puebla", que atendiendo lo anterior se modifica el nombre del Organismo por el de "Convenciones y Parques", quedando como una Entidad cuyas facultades permitan detonar el potencial Turístico de los Parques de jurisdicción Estatal, con el objeto de que guarde la debida congruencia con la vigente distribución de competencias, así como con la denominación de las Entidades que integran la Administración Pública Estatal.

El Centro de Convenciones Puebla William O. Jenkins, único en América por estar ubicado en pleno Centro Histórico de la ciudad, ha sido instalado sobre edificios de las antiguas fábricas textiles: La Guía, La Esperanza, La Mascota y La Pastora, respetando lo valioso de su existencia, restaurando sus elementos de valor y otorgándoles una nueva vida, a partir de las necesidades y exigencias de la vida moderna.

Ubicado a unos metros del lugar donde se fundó la Ciudad de Puebla, es considerado uno de los mejores escenarios para albergar los más importantes eventos de nivel nacional e internacional.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Organización y Objeto Social

a) Objeto Social:

Consiste principalmente en establecer la Organización y Operación, así como promocionar, realizar y facilitar el uso y aprovechamientos de la infraestructura y los espacios inmobiliarios que le estén asignados a este Organismo Público Descentralizado, denominado “Convenciones y Parques”, así como también de los servicios de interés público o privado, siempre que procuren el Autofinanciamiento del Organismo y sean autorizados por su Junta de Gobierno.

b) Principal Actividad:

Promover el Uso y Aprovechamiento de los espacios e inmuebles bajo su Administración, entre los sectores público, privado y social, organizar y coadyuvar a la realización de Eventos que se verifiquen en sus instalaciones, ya sea en el ámbito Municipal, Regional, Estatal, Nacional o Internacional, con el fin de apoyar el desarrollo turístico, económico y social del Estado.

c) Ejercicio Fiscal:

Ejercicio Fiscal 2019 (Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019)

d) Régimen Jurídico:

Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

e) Consideraciones Fiscales del Ente:

- Revelar el tipo de contribuciones, que esté obligado a pagar o retener.
- Presentar la Declaración y Pago Provisional Mensual, de Retenciones de Impuestos Sobre la Renta (ISR) por Sueldos y Salarios.
- Informar mensualmente sobre las Operaciones con Terceros, para efectos del Impuesto al Valor Agregado (IVA)
- Presentar la Declaración y Pago Provisional Mensual, del Impuesto Sobre la Renta (ISR), por las retenciones realizadas por Servicios Profesionales.
- Declarar mensualmente el Impuesto al Valor Agregado (IVA)
- Retención del 5 al Millar (Estatal)

f) Estructura Organizacional Básica

El registro funcional de la Estructura Organizacional del ente Convenciones y Parques ante la Secretaría de Finanzas y Administración, fue autorizada el 04 de Julio de 2014, con el número de registro GEP1117/05/0002C/07/14, este registro surtió efectos una vez que las modificaciones a nuestro Reglamento Interior fueron publicadas en el Diario Oficial del Estado de Puebla, mismo que fue publicado el 02 de Septiembre de 2015.

g) Fideicomisos, Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fiduciario

Fideicomiso: “Fideicomiso para la Conservación de Parques a cargo del Gobierno del Estado de Puebla”.

Fideicomitente: Convenciones y Parques

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Fiduciario: Banco del Bajío S.A., Institución de Banca Múltiple
Contrato de Fideicomiso: Irrevocable de Administración, Inversión y Fuente de Pago.
Número: No. 16237-06-20
Estatus: Vigente

Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) Convenciones y Parques, ha preparado la información con base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y Manual de Contabilidad, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), adoptados y difundidos por el Consejo de Armonización Contable para el Estado de Puebla (CACEP), Legislación Estatal y Normatividad relacionada, para el ejercicio del Presupuesto.
- b) Normatividad Aplicable:
El Estado de Situación Financiera, se presenta de manera Acumulativa y con base en el Devengado, demostrando que Convenciones y Parques, se encuentra a la vanguardia en lo relativo a la Armonización Contable. Los documentos emitidos por el CONAC y difundidos en el Estado por el CACEP, que se encuentran implantados por la Secretaría de Finanzas y Administración, se mencionan a continuación:
- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental
 - Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
 - Normas y Metodologías para la determinación de los Momentos Contables de Egresos y de los Ingresos
 - Clasificador por Objeto del Gasto
 - Clasificador por Rubro de Ingresos
 - Plan de Cuentas
 - Lineamientos sobre los Indicadores
 - Normas y Metodologías para la emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos, del ente Público y características de sus Notas
 - Manual de Contabilidad Gubernamental
- c) Postulados Básicos:
Convenciones y Parques, ha preparado la Información Financiera con base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de Estados Financieros; basados en el razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en Legislación Especializada y aplicación de la Ley de Contabilidad Gubernamental.
- d) Normatividad supletoria:
Convenciones y Parques en el Ejercicio Fiscal 2019 (Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2019), no ha utilizado Normas Supletorias para la preparación de Estados Financieros, por lo que fueron realizados conforme al Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental.
- e) Por implementación de la Base Devengado:
Convenciones y Parques ha preparado la Información Financiera, con base en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales sustentan de manera técnica el registro de las operaciones,

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CIFRAS EN MILES DE PESOS

la elaboración y presentación de los Estados Financieros, basados en la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Políticas de Contabilidad Significativas

A continuación se enumeran las Políticas de Contabilidad más significativas, las cuales han sido aplicadas consistentemente en el Ejercicio que se presenta.

a. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluyen Saldos de Fondos Fijos de Caja, Depósitos Bancarios, Inversiones Financieras de Corto Plazo y Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración.

b. Bienes Muebles e Inmuebles

Se registran a su Costo de Adquisición, e incluye el Monto Pagado en Efectivo, Costos Incurridos y el Impuesto al Valor Agregado .

c. Provisiones de Pasivos

Representar obligaciones presentes, por la que de acuerdo al crédito otorgado por nuestros Proveedores, estas serán efectivas de Pago a su Vencimiento.

d. Beneficios a los Empleados

El Organismo no cuenta con planes de Beneficios para los empleados para su jubilación.

e. Patrimonio

Las aportaciones al Patrimonio, Ahorro y Desahorro, se registran a su Costo Histórico.

f. Reconocimiento de Ingresos

Los Ingresos Propios se reconocen en Resultados, cuando existe jurídicamente el Derecho de Cobro.

g. Reconocimiento de Gastos

Se registran cuando existe una obligación de Pago, por la adquisición de Bienes y Servicios.

Eventos posteriores al cierre

No se registró evento económico alguno, posterior al cierre del Ejercicio Fiscal 2019, que modifique las cifras presentadas del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019.



Convenciones
y Parques

CONVENCIONES Y PARQUES

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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

Responsable
Mauricio Cacho Pérez
Director Ejecutivo

Autoriza
Luis Alfonso Bello Palacios
Director Administrativo

Elabora
Victor Arroyo Rojas
Jefe del Departamento de
Contabilidad