

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I 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	2017	2016
Total	146.0	141.7
Fondo Fijo de Estacionamiento	7.3	7.3
Fondo Fijo Coffee York	5.0	5.0
Fondo Fijo Coffee York Lineal	3.5	3.5
Fondo Fijo Café Punta del Cielo	5.0	5.0
Feria de Puebla 2017	2.0	0.0
Fondo Fijo 100% Natural	0.0	5.0
Fondo Fijo Dulcería La Conservadora	0.5	1.0
Fondo Fijo Dulces y algo más Expo	0.5	0.5
Fondo Fijo Restaurante Pastalicious	0.0	2.0
Fondo Fijo Restaurant Emiliano	0.0	1.5
Fondo Fijo Cemitas El Carmen	0.0	2.0
Fondo Fijo Paletería La Poblana	1.0	1.0
Fondo Fijo 100% Natural Fuerte Loreto	0.8	0.8
Fondo Fijo Dulcería Mi Puebla Fuerte Guadalupe	0.5	0.5
Fondo Fijo Café Punta del Cielo CIS	5.0	5.0
Fondo Fijo Parque del Arte	3.0	3.0
Fondo Fijo Mini Golf	0.5	0.5

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Fondo Fijo Metropolitano	0.5	0.5
Fondo Fijo Café Expo	1.0	1.0
Fondo Fijo Mi Viejo Pueblito	0.0	5.0
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 Coffee York Música	2.3	3.0
Fondo Fijo Poblánita y Dulce P P Niñez	0.3	0.3
Fondo Fijo 100% Natural Parque Niñez	0.0	1.0
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 América	0.5	0.5
Fondo Fijo Snack Teleférico	0.0	1.0
Fondo Fijo Artesanías	11.0	9.0
Fondo Fijo Auditorio Metropolitano	14.0	14.0
Fondo Fijo Recaudación	0.0	4.0
Fondo Fijo Restaurant Ex Hacienda	3.0	3.0
Fondo Fijo Snack Mantarraya	0.5	0.5
Fondo Fijo Rueda Estrella de Puebla	16.0	4.0
Fondo Fijo Estacionamiento Barroco	0.5	0.5
Fondo Fijo Teleférico	18.0	18.0
Fondo Fijo Cafetería Teleférico	2.0	2.0
Fondo Fijo Punta del Cielo Ecoparque	3.0	3.0
Fondo Fijo Planetario de Puebla	4.0	0.0
Fondo Fijo Restaurant Flor del Bosque	0.5	4.0
Fondo Fijo Café Flor del Bosque	0.0	3.0
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

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Fondo Fijo Restaurant Backstage	0.0	3.0
Fondo Fijo Agro Negocios	0.0	2.0
Fondo Fijo Estacionamiento P. la Constancia	2.0	0.0
Fondo Fijo Snack Auditorio Reforma	2.5	0.0
Fondo Fijo Snack Teatro Principal	5.0	0.0
Fondo Fijo Restaurante Expo	1.0	0.0
Fondo Fijo Café Planetario	1.0	0.0
Fondo Fijo Estacionamiento Aud. Metropolitano	5.0	0.0
Fondo Fijo Estacionamiento Ecoparque Metropolitano	2.0	0.0

Bancos

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

Concepto	2017	2016
Total	71,372.2	66,262.1
BANAMEX No. 0123 4899720	5,472.4	23,080.6
BANCOMER No. 0147270836	4,011.1	3,416.8
BANCOMER No. 0155144973	851.6	333.9
BANORTE 0814244434	789.6	789.6
BANCOMER 0190360236	4,696.2	2,146.9
EX HACIENDA 01909909306	6,778.7	2,609.7
COFFEE YORK 01911024350	581.2	48.2
BBVA CTA. 0192315009 Café Punta del Cielo	302.8	240.3
BBVA CTA. 0193653293	303.3	508.6
BANCOMER 0193621898 Coffee York P Lineal	573.3	3.3
BANCOMER No. 0193725871	120.6	205.5
BBVA No. 193653285 Parque Ecológico	226.8	160.9
BBVA No. 193826643 Ecoparque Metropolitano	1,098.2	1,351.7
BBVA No. 193826740 Parque Bicentenario	16.8	182.0
BBVA No. 193826791 Parque del Arte	25.6	146.9
BBVA No. 193826848 Lago la Concordia	294.8	9,934.1

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

BBVA No. 193826864 Módulo Inf. Río Atoyac	352.4	50.0
0193826902 Era 100% Natural	26.3	203.7
BBVA No. 0194832620 Estacionamiento Parques	179.2	470.0
BBVA No. 194833015 Mini Golf	61.8	475.2
BBVA No. 195201292 Feria 2014	6.4	3.8
BBVA No. 0195657563 Parque Lineal	26.3	304.0
BBVA No. 0195658268 Centro Cívico	3,966.8	1,421.7
BBVA No. 0195739438 Pastalicius	504.7	46.7
BBVA No. 0195739519 Barbacoa Emiliano	8.9	26.9
BBVA No. 0195639357 Cemitas El Carmen	80.3	30.7
BBVA No. 0195201470 Estacionamiento Feria	190.8	107.4
BBVA No. 0195840821 Dulcería La Conservadora	55.7	115.9
BBVA No. 0195841194 Restaurant Ex Hacienda	3,488.6	1,069.3
BBVA No. 0196564828 Café Punta Cielo CIS	131.6	386.7
BBVA No. 0196564623 Café Expo	495.1	90.5
BBVA No. 0196564887 Paletería La Poblanita	96.8	55.7
BBVA No. 0196564917 Café Punta Museo Armas	24.4	53.9
BANCO DEL BAJIO No. 12249983 F-16237-0620	0.0	976.3
BBVA No. 0196565085 Mi Viejo Pueblito	130.1	59.5
BBVA No. 0198035237 Barra de mis Caprichos	36.8	145.8
BBVA No. 0198035571 Coffee York Música	15.9	8.0
BBVA No. 0198035512 Italian Coffee Ecológico	42.2	29.4
BBVA No. 0198281084 Parque de la Niñez	498.1	117.2
BBVA No. 0198281416 Paseo del Teleférico	605.0	1,073.9
BBVA No. 0198281734 Artesanías	385.9	520.6
BBVA No. 0198281580 Parque Lineal II	42.2	168.1
BBVA No. 0199414509 Feria 2016	3,406.9	51.8
BBVA No. 0199414460 Snack Auditorio Metropolitano	334.0	1,745.2
BANCO DEL BAJIO CTA. 0122482820201 P. Ecol.	0.0	0.8
BBVA No. 0199414568 Snack Estadio	20.6	315.7
BANAMEX CTA No. 7009 1708785 Estrella	58.2	3,642.3
BBVA No. 0102664739 Teleférico	2,932.6	5,744.9
BBVA No. 0102664453 Restaurante Barroco	479.9	90.0
BBVA No. 0102665166 Cafetería Teleférico	154.1	97.7

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

BBVA No. 0102664860 Souvenirs	2,245.0	850.2
BBVA No. 0107863004 Flor del Bosque	11.9	233.6
BBVA No. 0107863047 Restaurante Expo	314.9	75.8
BBVA No. 0107863055 Restaurante Flor del Bosque	38.5	83.8
BBVA No. 0107863136 Cafetería Flor del Bosque	6.9	148.2
BBVA No. 0109299580 Restaurante Backstage	36.6	12.2
BBVA No. 0110113727 Café Planetario	136.5	0.0
BBVA No. 0109299688 Café Armas	105.3	0.0
BBVA No. 0110113565 Parque La Constancia	25.4	0.0
BBVA No. 0109299734 Parque Cholula	211.2	0.0
BBVA No. 0110113662 Parque Metropolitano San José Chiapa	35.3	0.0
BBVA No. 0110113689 Centro de Convenciones San José Chiapa	9.9	0.0
BBVA No. 0110643297 Estrella de Puebla	3,090.8	0.0
BBVA No. 0110643300 Auditorio de la Reforma	20.0	0.0
BBVA No. 0110888451 Otras Transferencias	20,046.8	0.0
BBVA No. 0110643289 Teatro Principal	55.6	0.0

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	2017	2016
Total	7,306.3	1,323.3
Inversiones Banco del Bajío S.A.	6,868.0	1,323.3
Inversiones Banco del Bajío CCC 5 de Mayo	117.0	0.0
Inversiones Banco del Bajío P. Ecológico	29.2	0.0
Inversiones Banco del Bajío Ecoparque	16.9	0.0
Inversiones Banco del Bajío Parque del Arte	19.2	0.0
Inversiones Banco del Bajío Parque Lineal	3.4	0.0
Inversiones Banco del Bajío Miratoyac	30.3	0.0
Inversiones Banco del Bajío Parque de la Niñez	44.3	0.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Inversiones Banco del Bajío P. Flor del Bosque	19.0	0.0
Inversiones Banco del Bajío Teleférico Puebla	3.6	0.0
Inversiones Banco del Bajío Parque La Constancia	92.3	0.0
Inversiones Banco del Bajío P. Met. San José Chiapa	27.1	0.0
Inversiones Banco del Bajío Parque Cholula	26.2	0.0
Inversiones Banco del Bajío Parque Rafaela Padilla	9.8	0.0

Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2017	2016
Total	288.7	0.0
Depósitos en Garantía	288.7	0.0

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Total	36,136.9	26,460.5
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,876.8	5,335.8
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	30,153.8	21,110.9
Otros Derechos a recibir Efectivo o equivalentes a Corto Plazo	106.3	13.8

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2017	2016
Total	5,876.8	5,335.8
Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	5,876.8	5,335.8

Se registran las Cuentas por Cobrar, por realización de eventos que llevan a cabo nuestros Clientes, en los Recintos que conforman el Organismo denominado Convenciones y Parques, los cuales se integran por la cantidad de \$5,876.8

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Concepto	2017			Total	Total
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días		
Total	2,757.6	15.2	31.1	2,803.9	3,072.9
A&A INGENIERIA EN SISTEMAS DE BOMBEO Y MEZCLADO	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
ANA BELEN LOPEZ REYES	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
ANGEL GOMEZ MARQUEZ	1.5	0.0	0.0	1.5	0.0
ASOCIACION MEXICANA DE AGUAS AC	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
AURORA CASTRO MUNOS	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
AUTOTEK INDUSTRIAL DE MEXICO, S.A DE C.V	6.1	0.0	0.0	6.1	0.0
BELINDA GUADALUPE PASTOR GARCIA	0.0	0.0	0.0	0.0	271.1
CAMARA MEXICANA DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
CAMPOS Y LOSA ROQUE JESUS	2.3	0.0	0.0	2.3	0.0
CERVECERIA MODELO DE MEXICO S DE RL DE CV	0.0	0.0	0.0	0.0	40.2
COMISION DE AGUA POTABLE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO TULATE	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
COMISION NACIONAL DEL AGUA	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
CONSULT PROYEC BIO/SUTENT VALLE DEL RIO TULJA SA DE CV	0.3	0.0	0.0	0.3	0.0
CONSULTORES DEMODE, S.A. DE C.V.	0.0	0.0	0.0	0.0	439.9
DCVMX VALVULAS DE CONTROL MEXICO, SA DE CV	0.5	0.0	0.0	0.5	0.0
DESARROLLO MERCANTIL MEXICANO SA DE CV	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
EJECUTIVOS DEL PVC	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
ESPECIALISTAS EN EL CICLO INTEGRAL DEL AGUA S.A. DE C.V.	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
ETCHEGARAY Y ASOCIADOS S.C.	0.3	0.0	0.0	0.3	0.0
EVA MARIA SOTO DE LA CRUZ	0.0	0.0	31.1	31.1	0.0
EXTRANS DE PUEBLA S DE R.L. DE C.V.	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
FABRICA DE CERILLOS Y FOSFOROS LA INDEPENDIENTE SA DE CV	0.5	0.0	0.0	0.5	0.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

FRANCISCO JAVIER JIMENEZ ESCAMILLA	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
GRUPO LUMOT SA DE CV	1.1	0.0	0.0	1.1	0.0
GRUPO MMRE SA DE CV	0.0	0.0	0.0	0.0	263.0
GUADALUPE AGUILAR CABRERA	10.0	0.0	0.0	10.0	0.0
HIDRAULICA TERMO PLUS, SA DE CV	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
HUERTO PUEBLA SAPI DE CV	100.0	0.0	0.0	100.0	0.0
IMEXIA INGENIERIA Y PROCESOS SA DE CV	0.0	0.0	0.0	0.0	167.6
INDEM SA DE CV	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
INDUSTRIA DE SERVICIOS POTOSINOS S.A. DE C.V.	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
INTEMA SA DE CV	1.4	0.0	0.0	1.4	0.0
INTER MAQ CNC, S.A. DE C.V.	0.0	0.0	0.0	0.0	786.5
ITEC AQUA SA DE CV	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
JAVIER GALLARDO CORDOVA	0.8	0.0	0.0	0.8	0.0
JOSE LUIS CUEVAS CABALLERO	0.3	0.0	0.0	0.3	0.0
JUNTA DE AGUA POTABLE DRENAJE ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO DE	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
JUNTA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CULIACAN	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
KURI BALLI RIVERA SC	3.0	0.0	0.0	3.0	0.0
MANUFACTURERA CENTURY SA	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
MEDICAL DEVICES DE MEXICO SA	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
NORTECH WATER SPECIALTIES S. DE R.L. DE C.V.	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
NOVUTEK SC	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
OPERADORA DE PLANTAS TRATADORAS DE AGUA Y RESIDUOS SA DE CV	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
OPERADORA PLIEGO SA DE CV	86.3	0.0	0.0	86.3	0.0
PLASTICS TECHNOLOGY DE MEXICO S DE RL DE CV	0.5	0.0	0.0	0.5	0.0
POLICONDUCTOS SA DE CV	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
PROACTIVA MEDIO AMBIENTE CAASA SA DE CV	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
PROHOMI SA DE CV	0.0	0.0	0.0	0.0	75.0
PROMINENT FLUID CONTROLS DE MEXICO SA DE CV	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

PUBLICO EN GENERAL CAFE EXPO	1.6	0.0	0.0	1.6	0.0
PUBLICO EN GENERAL CENTRO DE NEGOCIOS	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
PUBLICO EN GENERAL ESTACIONAMIENTO PARQUE DEL ARTE	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
PUBLICO EN GENERAL ESTACIONAMIENTO CENTRO DE CONVENCIONES	52.9	0.0	0.0	52.9	0.0
PUBLICO EN GENERAL PUNTA DEL CIELO FUERTES	54.6	0.0	0.0	54.6	0.0
PUBLICO EN GENERAL PUNTA DEL CIELO CIS	2.0	0.0	0.0	2.0	0.0
PUBLICO EN GENERAL RESTAURANTE BARROCO	82.9	0.0	0.0	82.9	0.0
PUBLICO EN GENERAL RESTAURANTE CHAUTLA	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
PUBLICO EN GENERAL SNACK	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
PUBLICO EN GENERAL U. DE NEGOCIOS	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
PUBLICO GENERAL CY FUERTES	10.0	0.0	0.0	10.0	0.0
PUBLICO GENERAL CY LINEAL	66.4	0.0	0.0	66.4	0.0
PUBLICO GENERAL NATURAL	0.0	0.1	0.0	0.1	0.0
PUBLICO GENERAL PC METROPOLITANO	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
PUBLICO GENERAL REST FLOR DEL BOSQUE	2.7	0.0	0.0	2.7	0.0
PUBLICO GENERAL SNACK JUGOS NIÑEZ	0.5	0.0	0.0	0.5	0.0
REIDER SERVICIOS ESPECIALIZADOS	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
RICARDO BENJAMIN DOMINGUEZ OCAÑAS	0.0	0.0	0.0	0.0	49.7
RICARDO DIAZ SEOANE	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
ROC-TRANSPORT S. DE R.L. DE C.V.	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
ROLULA ABIKHALIL	0.0	0.0	0.0	0.0	365.1
SALESLAND PROMOCIONES MEXICANAS S.A DE C.V	0.5	0.0	0.0	0.5	0.0
SCHAEFFLER MEXICO SERVICIOS S DE RL DE CV	11.0	0.0	0.0	11.0	0.0
SELLATUBOS S.A. DE C.V.	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0
SEMANART-CNA DIRECCION LOCAL COLIMA	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
SERVICIOS DE AGUA Y DRENAJE DE MONTERREY I.P.D.	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

SERVICIOS ROTOPLAS SA DE CV	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
SERVICIOS Y ASESORIA EN CONVENCIONES S.A. DE C.V.	17.0	0.0	0.0	17.0	0.0
SERVICIOS Y SUMINISTROS SUMYTS DE RL DE CV	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
SHI DE MEXICO S DE RL DE CV	0.3	0.0	0.0	0.3	0.0
SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LEON	0.5	0.0	0.0	0.5	0.0
SISTEMA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE GUANAJUATO	0.2	0.0	0.0	0.2	0.0
SNF FLOERGER DE MEXICO SA CV	0.7	0.0	0.0	0.7	0.0
SOSAPAMA	0.3	0.0	0.0	0.3	0.0
TECNIPOZO SA DE CV	0.3	0.0	0.0	0.3	0.0
TONY TIENDAS, S.A DE C.V	2.5	0.0	0.0	2.5	0.0
TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DEL ESTADO DE PUEBLA	21.0	0.0	0.0	21.0	0.0
UNIVERSIDAD AUTONOMA DE PUEBLA	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
VIAJES EL CORTE INGLES SA DE CV	0.3	0.0	0.0	0.3	0.0
VICSA PETROL SA DE CV	0.4	0.0	0.0	0.4	0.0
XYLEM WATER SOLUTIONS MEXICO S DE RL DE CV	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0
YADIRA CHAVEZ GUTIERREZ	4.0	0.0	0.0	4.0	0.0
ZAFAMI SA DE CV	20.0	0.0	0.0	20.0	0.0
AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE PUEBLA	66.6	0.0	0.0	66.6	0.0
FUNDACION PARA LA RESERVA DE LA BIOSFERA CUICATLAN AC (SGG)	0.0	0.0	0.0	0.0	61.7
GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA	0.0	15.1	0.0	15.1	0.0
INSTITUTO POBLANO DE LA JUVENTUD	0.0	0.0	0.0	0.0	77.6
MUNICIPIO DE PUEBLA	0.0	0.0	0.0	0.0	475.5
SISTEMA DIF DEL ESTADO DE PUEBLA	2,111.3	0.0	0.0	2,111.3	0.0

Del Cliente Belinda Guadalupe Pastor García, (Belinda Guadalupe García del Valle), el Segundo Tribunal Colegiado Civil en el Estado, sobreseyó el juicio de amparo en revisión promovido por la C. Belinda Guadalupe Pastor García (hija de la demandada); razón por la cual se reanudará el

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

procedimiento de ejecución de sentencia y se solicitará fecha para la diligencia de requerimiento de pago y embargo.

Del Cliente Consultores de Modé S.A. de C.V., el apoderado legal de la parte demandada renunció a su nombramiento y al citar a la moral en su domicilio señalado en la Ciudad de México, informaron que ya no habita en el lugar, por lo que el Organismo solicitó que el Juez Segundo especializado en materia civil, dentro del expediente 242/17, girara oficios de búsqueda a diversas autoridades, las cuales aún no han respondido.

Del Cliente Imexia Ingeniería y Procesos S.A. de C.V., tomando en cuenta que el Organismo desconoce otro domicilio del demandado para llevar a cabo la diligencia de requerimiento de pago y embargo, se solicitará girar oficios a diversas Dependencias para verificar si existe un domicilio diferente del señalado por Convenciones y Parques en el escrito de demanda inicial.

Del Intermaq, CNC S.A. de C.V., la apoderada legal de la parte demandada se desistió del amparo directo tramitado en contra de la ejecutoria dictada en la segunda sala Civil de Puebla, por lo que a la presente fecha se espera que el Primer Tribunal Colegiado en materia Civil, remita el expediente a la Sala en mención y esta a su vez, al Juzgado de origen, para poder celebrar un Convenio Judicial para solucionar la controversia entablada en su contra.

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Concepto	2017	2016
Total	30,153.8	21,110.9
Gastos a Comprobar y Pendientes de Aplicar	171.1	83.2
Otros	5.6	0.5
IVA Acreditable	29,939.9	21,012.0
Funcionarios y Empleados	37.2	15.2

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Gastos a Comprobar y Pendientes de aplicar y Funcionarios y Empleados

Concepto	2017	2016
Total	208.3	98.4
Cristina Aidé Vázquez Céspedes	3.0	4.2
Leonardo Uriel García Manzano	5.2	20.0
José Claudio Esteban Cruz Z.	12.2	32.5
Eduardo Tobón Téllez	0.0	1.3
Miguel Cerezo Gil	0.0	1.3
Secretaría de Finanzas	0.0	12.8
American Express	0.5	0.5
Juan Arturo Castro	8.9	0.9
Heriberto Cerón Flores	0.0	0.5
Guadalupe Lizzette Ricaño Vallejo	0.0	0.5
Ramón Juárez García	0.0	0.6
Saúl Calderón Gómez	0.0	0.1
Ángel Guadalupe Hernández	1.4	0.2
Vianney Camarillo Acosta	0.0	0.6
Judit Nava Maza	0.0	2.4
Emmanuel Romero Carranza	13.2	3.2
Dulce Rodríguez Morales	0.0	4.6
Jorge Romano Solano	13.7	12.2
Sergio García Pérez	1.8	0.0
Francisco Javier Miguel Ramírez	0.1	0.0
Orlando Ramos Guerrero	13.9	0.0
Edith Jiménez Romero	0.2	0.0
Arturo Zenteno Vera	6.7	0.0
Juan Carlos López Gómez	2.8	0.0
Alfredo Gómez	0.2	0.0
Angelina Gaspar Rosas	57.4	0.0
Claudia Carolina	0.6	0.0
Hilcias Uziel Ibarra	0.2	0.0
Norma Luisa Alvarado	0.1	0.0
Elvia Coyotl Cuamani	0.1	0.0

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Enrique Alcantara Flores	1.5	0.0
Francisco Hernández Sánchez	0.2	0.0
Gerardo Vázquez Rivera	3.5	0.0
Lambertus Matthijs de Kool	3.3	0.0
Héctor Guillermo Silva Guerrero	4.0	0.0
Johany Hernández Guerrero	3.6	0.0
Mario Hernández Casas	14.3	0.0
Carlos Calixto Sierra	0.1	0.0
Roberto González Llera	2.9	0.0
Rubén Terrasas Malaca	0.7	0.0
Teresa Valencia Vázquez	12.8	0.0
Hugo Alberto Rosado Mora	7.2	0.0
Ester Ramos Cortes	0.6	0.0
Yanet Cruz	0.6	0.0
Moisés Elyasib Pérez Muñoz	0.1	0.0
Fernanda Caso Pérez Crespo	1.5	0.0
Miguel Ángel Jiménez Lima	1.0	0.0
María del Rocío Rojas López	1.5	0.0
Iván Villegas Hernández	1.2	0.0
Elisa Cortes Delgado	4.2	0.0
Juan Carlos Xicotecatl Correa	0.4	0.0
Leticia Morales Limón	0.9	0.0

Inventarios

Concepto	2017	2016
Total	1,430.7	1,960.9
Inventario de Mercancías para Venta	561.3	670.7
Inventario de Mercancías Terminadas	16.4	0.0
Inventario de Materia Prima, Materiales y Suministros para Producción	853.0	1,290.2

El control de inventarios se lleva acabo con el Software Adminpaq, el costo se realiza mediante el registro de la última entrada.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Concepto	2017	2016
Total	0.5	0.0
Documentos por cobrar a largo plazo	0.5	0.0

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Concepto	2017	2016
Total	214,080.3	54,507.6
Edificios no Habitacionales	214,080.3	54,507.6

Tasas de depreciación

Concepto	Depreciación Anual%
Edificios no Habitacionales	3.3

Bienes Muebles

Concepto	2017	2016
Total	50,930.4	44,516.3
Mobiliario y Equipo de Administración	27,278.0	25,501.6
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,870.5	3,592.3
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	16.3	16.3
Vehículos y Equipo de Transporte	2,856.3	2,546.2
Equipo de Defensa y Seguridad	632.3	632.3
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,412.4	11,380.2
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	864.6	847.4

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Porcentajes de Depreciación

Concepto	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
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	20
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	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	2017	2016
Total	17,896.7	17,828.8
Software	224.2	156.2
Concesiones y Franquicias	17,634.2	17,634.2
Licencias	38.3	38.4

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Concepto	2017				Total	2016
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días		Total
Total	34,032.9					35,065.5
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	463.8					11,851.5
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	29,151.7					19,630.2
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	4,052.1					3,295.3
Otras cuentas por Pagar a Corto Plazo	365.3					288.5

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2017	2016
Total	67.2	0.0
Fondo en Garantía a Corto Plazo	67.2	0.0

Otros Pasivos

Concepto	2017	2016
Total	22,920.1	8,274.3
Provisiones a Corto Plazo	22,894.7	7,517.5
Otros Pasivos a Corto Plazo	25.4	756.8

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2017	2016
Total		143,227.3
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	103,809.8	103,809.8
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	199,737.0	39,417.5

Patrimonio Contribuido

Concepto	2017
Total	103,809.8
Aportaciones	103,809.8

Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Total	199,737.0
Resultado de Ejercicios Anteriores	40,164.3
Revalúos	159,572.7

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2017	2016
Total	356,508.4	484,103.9
Productos de Tipo Corriente	137.9	45.4
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	356,370.5	484,058.5

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2017	2016
Total	109,830.9	0.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	109,830.9	0.0

Las Transferencias recibidas por Secretaría de Finanzas equivalente a 109,830.9, son del periodo 2017.

Otros Ingresos y Beneficios

Concepto	2017	2016
Total	110.9	14.4
Otros Ingresos y Beneficios Varios	110.9	14.4

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2017	2016
Total	442,851.6	449,991.3
Servicios Personales	110,920.9	104,794.6
Materiales y Suministros	65,166.7	68,770.4
Servicios Generales	266,764.0	276,426.3

Servicios Personales

Concepto	2017	2016
Total	110,920.9	104,794.6
Servicios Personales	110,920.9	104,794.6

Materiales y Suministros

Concepto	2017	2016
Total	65,166.7	68,770.4
Materiales y Suministros	65,166.7	68,770.4

Servicios Generales

Concepto	2017	2016
Total	266,764.0	276,426.3
Servicios Generales	266,764.0	276,426.3

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2017	2016
Total	0.0	7,124.3
Ayudas Sociales	0.0	7,124.3

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Concepto	2017	2016
Total	7,473.2	-252.9
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	7,473.2	-1,927.8
Otros Gastos	12,111.3	1,674.9

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Concepto	2017	2016
Total	79,113.2	67,727.2
Efectivo	146.0	141.7
Bancos/Tesorería	71,372.2	66,262.2
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	7,306.3	1,323.3
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	288.7	0.0

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Bienes Inmuebles

Concepto	2017	2016
Total	214,080.3	54,507.6
Edificios no Habitacionales	214,080.3	54,507.6

Bienes Muebles

Concepto	2017	2016
Total	50,930.4	44,516.3
Mobiliario y Equipo de Administración	27,278.0	25,501.6
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	3,870.5	3,592.3
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	16.3	16.3
Vehículos y Equipo de Transporte	2,856.3	2,546.2
Equipo de Defensa y Seguridad	632.3	632.3
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,412.4	11,380.2
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	864.6	847.4

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Concepto	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Total	450,000.0	448,994.2	-1,005.8	-0.22%
Presupuesto de Egresos	450,000.0	448,994.2	-1,005.8	-0.22%

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Total	450,000.0	463,086.6	13,086.6	2.9%
Productos	0.0	124.8	124.8	
Ingreso por Venta de Bienes y Servicios	450,000.0	400,038.9	-49,961.1	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	62,922.9	62,922.9	

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Contables

No se utilizan Cuentas de Orden Contable

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	450,000.0
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	466,327.0
Ley de Ingresos Devengada	466,327.0
Ley de Ingresos Recaudada	463,086.6

Derivado del reconocimiento, de la asignación de recursos transferidos por la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado, de acuerdo con las Autorizaciones efectuadas durante el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de agosto de 2017, con cargo al objeto de gasto 4150 "Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales No Empresariales y No Financieras", las cuales primero se registraron contable y presupuestalmente a Ingresos Propios, y con posterioridad se hicieron las reclasificaciones contables respectivas a la cuenta 4221 "Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público", con movimientos contables mas no presupuestales.

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	450,000.0
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	448,994.2
Presupuesto de Egresos Comprometido	448,998.8
Presupuesto de Egresos Devengado	448,994.2
Presupuesto de Egresos Ejercido	429,459.6
Presupuesto de Egresos Pagado	428,593.7

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 2017. 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 2017.

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.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

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

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 2017

Panorama Económico

Las principales condiciones Económico-Financieras, bajo las cuales estuvo operando el Organismo de Convenciones y Parques en el Ejercicio Fiscal 2017, 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 1988, 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.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Posteriormente con fecha 19 de Marzo de 2014, se pública 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.

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 2017 (Período del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2017)

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

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

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 Manuel de Contabilidad, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), adoptados y

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

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 2017, 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, la elaboración y presentación de los Estados Financieros, basados en la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

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 Pasivo

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.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

MILES DE PESOS

Eventos posteriores al cierre

No se registró evento económico alguno, posterior al cierre del Ejercicio Fiscal 2017, que modifique las cifras presentadas al 31 de Diciembre de 2017.

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

C. Blanca Isela González Ramírez

Departamento de Contabilidad

C. Lambertus Matthijs de Kool

Director Ejecutivo

C. Rafael Pérez Xilotl

Encargado de Despacho de la
Dirección Administrativa