

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

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

| Fondos Fijos de Caja | 2016 | 2015 |
|--|------|------|
| Fondo Fijo Estacionamiento | 7.3 | 7.3 |
| Fondo Fijo Coffee York | 5.0 | 5.0 |
| Fondo Fijo Coffee York Lineal | 3.5 | 2.0 |
| Fondo Fijo Café Punta del Cielo | 5.0 | 5.0 |
| Fondo Fijo 100% Natural | 5.0 | 5.0 |
| Fondo Fijo Park Grill | 0.0 | 5.0 |
| Fondo Fijo Dulcería la Conservadora | 1.0 | 1.0 |
| Fondo Fijo Dulces y algo más Expo | 0.5 | 0.5 |
| Fondo Fijo Restaurante Pastalicious | 2.0 | 2.0 |
| Fondo Fijo Restaurant Emiliano | 1.5 | 2.0 |
| Fondo Fijo Cemitas El Carmen | 2.0 | 2.0 |
| Fondo Fijo Paletera la Poblanita | 1.0 | 2.0 |
| 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 Minigolf | 0.5 | 0.5 |
| Fondo Fijo Metropolitano | 0.5 | 0.5 |
| Fondo Fijo Café Expo | 1.0 | 1.0 |
| Fondo Fijo Café Punta del Cielo Museo | 0.0 | 5.0 |
| Fondo Fijo Mi Viejo Pueblito | 5.0 | 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 | 3.0 | 4.6 |
| Fondo Fijo Barra De Mis Caprichos | 0.0 | 2.0 |
| Fondo Fijo Poblanita Y Dulce P P Niñez | 0.3 | 0.3 |
| Fondo Fijo 100% Natural Parque Niñez | 1.0 | 1.0 |
| Fondo Fijo Snack Parque De La Niñez | 0.3 | 0.3 |
| Fondo Fijo Italian Coffee | 0.0 | 3.0 |
| 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 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

| Fondos Fijos de Caja | 2016 | 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Fondo Fijo Snack Plaza Américas | 0.5 | 0.5 |
| Fondo Fijo Snack Teleférico | 1.0 | 0.5 |
| Fondo Fijo Artesanías | 9.0 | 4.0 |
| Fondo Fijo Auditorio Metropolitano | 14.0 | 14.0 |
| Fondo Fijo Recaudación | 4.0 | 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 | 4.0 | 6.0 |
| Fondo Fijo Estacionamiento Barroco | 0.5 | 0.0 |
| Fondo Fijo Teleférico | 18.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo Cafetería Teleférico | 2.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo Punta del Cielo Ecoparque | 3.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo Restaurant Flor del Bosque | 4.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo Café Flor del Bosque | 3.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo Atracciones Flor del Bosque | 6.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo Dulcería Flor del Bosque | 1.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo Paletería Flor del Bosque | 1.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo Restaurant Backstage | 3.0 | 0.0 |
| Fondo Fijo AgroNegocios | 2.0 | 0.0 |
| Total | 141.7 | 111.3 |

Consisten principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques, de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo.

| Bancos | 2016 | 2015 |
|--|----------|---------|
| BANAMEX NO. 0123 4899720 | 23,080.6 | 5,684.9 |
| BANCOMER NO. 0147270836 | 3,416.8 | 2,084.9 |
| BANCOMER NO. 0155144973 | 333.9 | 204.0 |
| BANORTE 0814244434 | 789.6 | 7,004.7 |
| BANCOMER 0190360236 | 2,146.9 | 141.0 |
| EX HACIENDA 01909909306 | 2,609.7 | 1,160.2 |
| COFFEE YORK 01911024350 | 48.2 | 377.6 |
| BBVA CTA.0192315009 CAFE PUNTA DEL CIELO | 240.3 | 389.5 |
| BBVA CTA. 0193653293 | 508.6 | 127.7 |
| BANCOMER 0193621898 COFFEE YORK P LINEAL | 3.3 | 391.6 |
| BANCOMER NO. 0193725871 | 205.5 | 70.7 |
| BBVA NO. 193653285 PARQUE ECOLOGICO | 160.9 | 466.8 |
| BBVA NO. 193826643 ECOPARQUE METROPOLITA | 1,351.7 | 531.4 |
| BBVA NO. 193826740 PARQUE BICENTENARIO | 182.0 | 281.1 |
| BBVA NO. 193826791 PARQUE DEL ARTE | 146.9 | 459.6 |
| BBVA NO. 193826848 LAGO LA CONCORDIA | 9,934.1 | 299.7 |
| BBVA NO. 193826864 MODULO INF. RIO ATOYA | 50.0 | 182.4 |
| 0193826902 ERA 100% NATURAL | 203.7 | 168.2 |
| BBVA NO. 194832620 ESTACIONAMIENTO PARQU | 470.0 | 415.6 |
| BBVA NO. 194833015 MINI GOLF | 475.2 | 64.6 |
| BBVA NO. 195201292 FERIA 2014 | 3.8 | 446.7 |
| BBVA NO. 0195657563 PARQUE LINEAL | 304.0 | 435.9 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

| Bancos | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| BBVA NO. 0195658268 CENTRO CIVICO | 1,421.7 | 6,059.2 |
| BBVA NO. 0195739438 PASTALICIUS | 46.7 | 43.4 |
| BBVA NO. 0195739519 BARBACOA EMILIANO | 26.9 | 18.8 |
| BBVA NO. 0195639357 CEMITAS EL CARMEN | 30.7 | 43.8 |
| BBVA NO. 0195201470 ESTACIONAMIENTO FERIA | 107.4 | 108.2 |
| BBVA NO. 0195840821 DULCERIA LA CONSERVA | 115.9 | 48.9 |
| BBVA NO. 0195841194 RESTAURANT EX HACIEN | 1,069.3 | 402.3 |
| BBVA NO. 0196564828 CAFE PUNTA C CIS | 386.7 | 232.5 |
| BBVA NO. 0196564623 CAFE EXPO | 90.5 | 45.5 |
| BBVA NO. 0196564887 PALETERIA LA POBLANI | 55.7 | 63.4 |
| BBVA NO. 0196564917 CAFE PUNTA MUSEO ARM | 53.9 | 30.5 |
| BANCO DEL BAJIO NO.12249983 | 976.3 | 42.2 |
| BBVA NO. 0196565085 MI VIEJO PUEBLITO | 59.5 | 121.1 |
| BBVA NO. 0198035237 BARRA DE MIS CAPRICH | 145.8 | 1.4 |
| BBVA NO. 0198035571 COFFEE YORK MUSICA | 8.0 | 48.1 |
| BBVA NO. 0198035512 ITALIAN COFFEE ECOLO | 29.4 | 89.0 |
| BBVA NO. 0198281084 PARQUE DE LA NIÑEZ | 117.2 | 527.4 |
| BBVA NO. 0198281416 PASEO DEL TELEFERICO | 1,073.9 | 141.4 |
| BBVA NO. 0198281734 ARTESANIAS | 520.6 | 417.8 |
| BBVA NO. 0198281580 PARQUE LINEAL II | 168.1 | 164.7 |
| BBVA NO. 0199414509 FERIA 2016 | 51.8 | 2,087.5 |
| BBVA NO. 0199414460 SNACK AUD METRO | 1,745.2 | 882.8 |
| BANCO DEL BAJIO NO.0122480430201 C.C.5. | 0.0 | 0.0 |
| BANCO DEL BAJIO CTA.0122481750201 LAGO | 0.0 | 0.0 |
| BANCO DEL BAJIO NO.0122482820201 P.ECOLOGICO | 0.8 | 0.0 |
| BANCO DEL BAJIO NO.0122485220201 P.BICE | 0.0 | 0.0 |
| BANCO DEL BAJIO NO.0122486540201 ECOPAR | 0.0 | 0.0 |
| BANCO DEL BAJIO NO.0122489510201 P. ARTE | 0.0 | 0.0 |
| BANCO DEL BAJIO NO.0122491240201 P.LINE | 0.0 | 0.0 |
| BBVA NO. 0199414568 SNACK ESTADIO | 315.7 | 680.6 |
| BANAMEX CTA. NO. 7009 1708785 ESTRELLA | 3,642.3 | 3,055.0 |
| BBVA NO. 0102664739 TELEFERICO | 5,744.9 | 15.1 |
| BBVA NO. 0102664453 RESTAURANTE BARROCO | 90.0 | 957.4 |
| BBVA NO. 0102665166 CAFETERIA TELEFERICO | 97.7 | 0.0 |
| BBVA NO. 0102664860 SOUVENIRS | 850.2 | 0.0 |
| BBVA NO. 0107863004 FLOR DEL BOSQUE | 233.6 | 0.0 |
| BBVA NO. 0107863047 RESTAURANT EXPO | 75.8 | 0.0 |
| BBVA NO. 0107863055 RESTAURANT FLOR DEL BOSQUE | 83.8 | 0.0 |
| BBVA NO. 0107863136 CAFETERIA FLOR DEL BOSQUE | 148.2 | 0.0 |
| BBVA NO. 0109299580 RESTAURANTE BACKSTAGE | 12.2 | 0.0 |
| Total | 66,262.2 | 37,716.7 |

Inversiones Financieras a Corto Plazo

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

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

| Concepto | 2016 | 2015 |
|----------------------------------|----------------|------------|
| Inversiones Banco del Bajío, S.A | 1,323.3 | 3.4 |
| Total | 1,323.3 | 3.4 |

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

| Concepto | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|----------------|
| Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 5,335.8 | 2,172.7 |
| Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo | 21,110.9 | 2,509.6 |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Corto Plazo | 13.8 | 0.0 |
| Total | 26,460.5 | 4,682.3 |

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

| Concepto | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|
| Cuentas por Cobrar por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 5,335.8 | 2,172.7 |
| Total | 5,335.8 | 2,172.7 |

Se registran las cuentas por cobrar por realización de eventos que llevan a cabo nuestros clientes, en los recintos que conforman el Organismo Convenciones y Parques, los cuales se integran por la cantidad de \$ 5,335.8:

| Clientes | 2016 | | | | Total | 2015 Total |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------|-------|---------------|
| | Hasta 90 días | Hasta 180 días | Hasta 365 días | Total | | |
| IMEXIA INGENIERIA Y PROCESOS SA DE CV | - | - | - | - | - | 167.6 |
| BELINDA GUADALUPE PASTOR GARCIA | - | - | - | - | - | 271.2 |
| SERVICIOS DE SALUD DEL ESTADO DE PUEBLA | 130.0 | - | - | 130.0 | - | - |
| ZAFAMI | 158.0 | - | - | 158.0 | - | - |
| CONSULTORES DE MODE SA DE CV | 440.0 | - | - | 440.0 | - | - |
| INTER MAQ CNC SA DE CV | - | 400 | - | 400.0 | - | 386.5 |
| MUNICIPIO DE PUEBLA | 475.5 | - | - | 475.5 | - | - |
| RICARDO BENJAMIN DOMINGUEZ OCAÑAS | 49.7 | - | - | 49.7 | - | - |
| PROHOMI SA DE CV | 75.0 | - | - | 75.0 | - | - |
| GRUPO MMRE SA DE CV | 263.0 | - | - | 263.0 | - | - |
| ROULA ABI KHALIL | 385.1 | - | - | 385.1 | - | - |
| RICARDO DE LA TORRE HIDALGO | 15.8 | - | - | 15.8 | - | - |
| FUNDACION PARA LA RESERVA DE LA BIOSFERA CUICATLAN AC | 61.7 | - | - | 61.7 | - | - |
| IPSA ESPECTACULOS S.A. DE C.V. | 780.0 | - | - | 780.0 | - | - |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

| | | | | | |
|--|----------------|--------------|----------------|--------------|---|
| LAS CERVEZAS MODELO DEL ALTIPLANO, S.A | 33.9 | - | - | 33.9 | - |
| INSTITUTO POBLANO DE LA JUVENTUD | - | 77.6 | - | 77.6 | - |
| EXPANSION SA DE CV | 11.3 | - | - | 11.3 | - |
| JESUS ALFREDO GONZALEZ MONTES GONZALEZ | 33.0 | - | - | 33.0 | - |
| CONSEJO NACIONAL AGROPECUARIO, A.C. | 117.0 | - | - | 117.0 | - |
| INTERNATIONAL MEETING SERVICES SA DE CV | 66.7 | - | - | 66.7 | - |
| CERVECERIA MODELO DE MEXICO S DE RL DE CV | 74.2 | - | - | 74.2 | - |
| PUBLICO EN GENERAL CONVENCIONES | 5.3 | - | - | 5.3 | - |
| EVA MARIA SOTO DE LA CRUZ | 31.3 | - | - | 31.3 | - |
| RADIOMOVIL DIPSA, S.A. DE C.V. | 64.2 | - | - | 64.2 | - |
| OPERADORA ANV SC | 11.9 | - | - | 11.9 | - |
| PUBLICO EN GENERAL RESTAURANTE DE CHAUTLA | 5.8 | - | - | 5.8 | - |
| SUPERBOLETOS MONTERREY, S.A. DE C.V. | 5.8 | - | - | 5.8 | - |
| AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE PUEBLA | 171.6 | - | - | 171.6 | - |
| AUTOBUSES RAPIDOS DE ZACATLAN S.A. DE C.V. | 32.0 | - | - | 32.0 | - |
| UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PUEBLA | 190.5 | - | - | 190.5 | - |
| TACO CABO DEL PACIFICO OP S DE RL DE CV | 300.0 | - | - | 300.0 | - |
| QUIROZ CENTENO ARMANDO | 12.2 | - | - | 12.2 | - |
| GRUPO KI ACHI SA DE CV | 12.8 | - | - | 12.8 | - |
| ITALIAN COFFEE, S.A. DE C.V. | 19.6 | - | - | 19.6 | - |
| Total | 4,032.9 | 477.6 | 4,510.5 | 825.3 | |

Del cliente Belinda Guadalupe Pastor García, se presentó demanda civil con número de expediente 236-2014 que a la fecha continua en trámite, el cual el 23 de junio del año en curso la parte demandada interpuso un recurso de revisión, y a la fecha se está en espera de que los magistrados resuelvan el toca.

Del cliente Imexia Ingeniería y Procesos, S.A., se presentó demanda civil con no. de expediente 1364/13 con fecha 16 de diciembre de 2013, se reanuda procedimiento de ejecución de sentencia de requerimiento de pago y embargo.

Del cliente Inter Maq CNC S.A de C.V. se presentó demanda civil con número de expediente 385/2016, estando en audiencia de pruebas, alegatos y citación para sentencia y que a la fecha la demandada exhibió su dictamen pericial y se nombró perito tercero en discordia, se desecha, y se reanuda la audiencia.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Deudores por Cobrar a Corto Plazo

| Concepto | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|----------------|
| Gastos a comprobar y pendientes de aplicar | 83.2 | 417.9 |
| Otros | 0.5 | 0.0 |
| Iva acreditable | 21,012.0 | 2,035.4 |
| Funcionarios y Empleados | 15.2 | 56.3 |
| Total | 21,110.9 | 2,509.6 |

Gastos a Comprobar y pendientes de aplicar y Funcionarios y Empleados.

| Concepto | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------|-------------|--------------|
| Cristina Aide Vázquez Céspedes | 4.2 | 0.0 |
| Leonardo Uriel García Manzano | 20.0 | 1.4 |
| José Claudio Esteban Cruz Z. | 32.5 | 0.0 |
| Arturo Zenteno Vera | 0.0 | 0.0 |
| Eduardo Tobón Téllez | 1.3 | 0.0 |
| Miguel Cerezo Gil | 1.3 | 0.0 |
| Secretaria de Finanzas | 12.8 | 0.0 |
| American Express | 0.5 | 0.0 |
| Juan Arturo Castro | 0.9 | 2.2 |
| Heriberto Cerón Flores | 0.5 | 0.0 |
| Guadalupe Lizzette Ricaño Vallejo | 0.5 | 0.0 |
| Ramón Juárez García | 0.6 | 1.2 |
| Saúl Calderón Gómez | 0.1 | 0.0 |
| María Guadalupe Sánchez Sosa | 0.0 | 0.0 |
| Ángel Guadalupe Hernández | 0.2 | 3.4 |
| Vianney Camarillo Acosta | 0.6 | 0.0 |
| Judit Nava Maza | 2.4 | 0.0 |
| Emmanuel Romero Carranza | 3.2 | 0.0 |
| Dulce Rodríguez Morales | 4.6 | 0.0 |
| Jorge Romano Solano | 12.2 | 13.9 |
| Sergio García Pérez | 0.0 | 1.9 |
| Francisco Javier Miguel Ramírez | 0.0 | 15.2 |
| Jonathan Luna Castro | 0.0 | 2.4 |
| Nancy Karina Cortes Hernández | 0.0 | 2.0 |
| Ángel Pacheco Sánchez | 0.0 | 1.8 |
| Dionisio López López | 0.0 | 1.8 |
| Fernando Tobón Téllez | 0.0 | 1.8 |
| Diana Edith Ramos | 0.0 | 1.8 |
| Jesús Edgar Martínez Juárez | 0.0 | 1.8 |
| Martin Rivera Arriaga | 0.0 | 1.8 |
| Marco Francisco Toledo Hernández | 0.0 | 1.8 |
| Carina Viridiana Velázquez Solís | 0.0 | 2.5 |
| Comisión Federal de Electricidad | 0.0 | 417.9 |
| Total | 98.4 | 474.2 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Para el Ejercicio Fiscal del 2016, el Organismo no tuvo "Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo".

Inventarios

| Concepto | 2016 | 2015 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| Inventarios de Mercancía para Venta | 670.7 | |
| Inventarios de Materias Primas | 1290.2 | 404.8 |
| Total | 1960.9 | 404.8 |

El control del inventario se lleva a cabo con el Software Adminpaq, el costeo se realiza mediante el registro de la última entrada.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

| Concepto | 2016 | 2015 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| Edificios | 54,507.6 | 54,507.6 |
| Total | 54,507.6 | 54,507.6 |

Tasas de depreciación

| Concepto | Depreciación Anual% |
|-----------------------------|---------------------|
| Edificios no Habitacionales | 3.3 |

Bienes Muebles

| Concepto | 2016 | 2015 |
|---|-----------------|-----------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 25,501.6 | 24,265.2 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 3,592.3 | 2,752.2 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 16.3 | 24.6 |
| Vehículo y Equipo de Transporte | 2,546.2 | 2,556.8 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 632.3 | 634.7 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 11,380.2 | 9,733.6 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 847.4 | 0.0 |
| Total | 44,516.3 | 39,967.1 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Porcentajes 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 |
| Equipo 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 | 2016 | 2015 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Software | 156.2 | 55.7 |
| Concesiones y Franquicias | 17,634.2 | 17,634.2 |
| Licencias | 38.4 | 38.4 |
| Total | 17,828.8 | 17,728.3 |

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

| Concepto | 2016 | | | | | 2015 |
|--|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-------|-----------------|
| | Hasta 90 días | Hasta 180 días | Hasta 365 días | Más de 365 días | Total | Total |
| Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 11,851.5 | | | | | 0.0 |
| Proveedores a Pagar a Corto Plazo | 19,630.2 | | | | | 12,478.3 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 3,295.3 | | | | | 3,835.5 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 288.5 | | | | | 1518.8 |
| Total | 35,065.5 | | | | | 17,832.6 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Este Organismo, no tiene contratado Fondos y Bienes de Terceros en Administración.

Otros Pasivos

| Concepto | 2016 | 2015 |
|-----------------------------|----------------|------------|
| Provisiones a Corto Plazo | 7,517.5 | 0.0 |
| Otros Pasivos a Corto Plazo | 756.8 | 0.0 |
| Total | 8,274.3 | 0.0 |

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

| Concepto | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 103,809.8 | 103,809.8 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 39,417.5 | 18,169.9 |
| Total | 143,227.3 | 121,979.7 |

Patrimonio Contribuido

| Concepto | 2016 |
|--------------|------------------|
| Aportaciones | 103,809.8 |
| Total | 103,809.8 |

Patrimonio Generado

| Concepto | 2016 |
|--|-----------------|
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 27,255.6 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 12,161.9 |
| Total | 39,417.5 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

| Concepto | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 484,058.5 | 320,726.5 |
| Otros Productos que Generan Ingresos | 45.4 | 167.6 |
| Total | 484,103.9 | 320,894.1 |

NOTA: Las Transferencias recibidas por Secretaría de Finanzas equivalente a \$186,037.6, son consideradas como ingresos por venta de bienes y servicios, debido a que el ingreso recibido es por eventos realizados por diferentes Dependencias en las instalaciones de Convenciones y Parques, del cual \$38,389.2 corresponde al mes de diciembre.

Gastos y Otras Pérdidas

| Concepto | 2016 | 2015 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Servicios Personales | 104,794.6 | 83,784.9 |
| Materiales y Suministros | 68,770.4 | 44,297.1 |
| Servicios Generales | 276,426.3 | 200,485.4 |
| Transferencias | 7,124.3 | 18,176.5 |
| Otros Gastos y Perdidas Extra | -252.9 | 8,185.0 |
| Total | 456,862.7 | 354,928.9 |

Servicios Personales

| Concepto | 2016 | 2015 |
|----------------------|------------------|-----------------|
| Servicios Personales | 104,794.6 | 83,784.9 |
| Total | 104,794.6 | 83,784.9 |

Materiales y Suministros

| Concepto | 2016 | 2015 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| Materiales y Suministros | 68,770.4 | 44,297.1 |
| Total | 68,770.4 | 44,297.1 |

Servicios Generales

| Concepto | 2016 | 2015 |
|---------------------|------------------|------------------|
| Servicios Generales | 276,426.3 | 200,485.4 |
| Total | 276,426.3 | 200,485.4 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

| Concepto | 2016 | 2015 |
|----------------|----------------|-----------------|
| Transferencias | 7,124.3 | 18,176.5 |
| Total | 7,124.3 | 18,176.5 |

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

| Concepto | 2016 | 2015 |
|--------------|---------------|----------------|
| Otros Gastos | -259.9 | 8,185.0 |
| Total | -259.9 | 8,185.0 |

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

| Concepto | 2016 | 2015 |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| Efectivo | 141.7 | 111.3 |
| Bancos / Tesorería | 66,262.2 | 37,716.7 |
| Inversiones Temporales | 1,323.3 | 3.4 |
| Total | 67,727.2 | 37,831.4 |

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Bienes Inmuebles

| Concepto | 2016 | 2015 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| Edificios No habitacionales | 54,507.6 | 54,507.6 |
| Total | 54,507.6 | 54,507.6 |

Bienes Muebles

| Concepto | 2016 | 2015 |
|---|-----------------|-----------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | 25,501.6 | 24,265.2 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 3,592.3 | 2,752.2 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 16.3 | 24.6 |
| Vehículo y Equipo de Transporte | 2,546.2 | 2,556.8 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 632.3 | 634.7 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 11,380.2 | 9,733.6 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 847.4 | 0.0 |
| Total | 44,516.3 | 39,967.1 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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 | 350,000.0 | 464,632.4 | 114,632.4 | 32.7% |
| Total | 350,000.0 | 464,632.4 | 114,632.4 | 32.7% |

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

| Concepto | Ingreso | | Variación | |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | Estimado | Recaudado | Nominal | Porcentual |
| Productos | 0.0 | 45.4 | 45.4 | 0.0% |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 350,000.0 | 478,506.7 | 128,506.7 | 36.7% |
| Total | 350,000.0 | 478,522.1 | 128,552.1 | 36.7% |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN 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 2016

| Concepto | Importe |
|---|-----------|
| Presupuesto de Ingresos Estimado | 350,000.0 |
| Modificaciones al Presupuesto de Ingresos | 484,103.9 |
| Presupuesto de Ingresos Devengado | 484,103.9 |
| Presupuesto de Ingresos Recaudado | 478,552.1 |

| Concepto | Importe |
|--|-----------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | 350,000.0 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos | 464,632.4 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | 464,632.4 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | 464,632.4 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | 445,400.5 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | 445,181.0 |

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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 2015. Estos expresan las Transacciones y Operaciones Económicas, realizadas por el 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 el Contenido de la Información Financiera, que integra la Cuenta de la Hacienda Pública del Organismo Convenciones y Parques para el Ejercicio Fiscal 2016.

Información Contable

Estado de Flujo de Efectivo.- Presenta los principales cambios 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 la Variación Total del Patrimonio, durante un Periodo proporcionando datos relevantes, sobre el resultado de las

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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.- El cual incluye las modificaciones que afectaron en el rubro de Hacienda Pública.

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 2016.

Panorama Económico

Las principales condiciones Económico Financieras ,bajo las cuales estuvo operando el Organismo de Convenciones y Parques en el Ejercicio Fiscal 2016, fueron atraer eventos de Nivel Nacional e Internacional como Congresos, Simposios, Foros, Seminarios, Presentaciones, Conciertos, Exposiciones Culturales, Espectáculos, Ferias y Organización 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 se de en el marco de una Administración donde se fortalezcan los Ingresos Propios, y se eficiente y disminuya el Gasto Corriente. Aun 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 7 de Diciembre de 1998, se pública 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 Propios, cuyo domicilio está en la Ciudad Capital del Estado de Puebla , y el cual tiene a su cargo la Operación y Administración del Centro de Convenciones; el Objeto consiste principalmente en Establecer la

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Organización y Operación así como la Promoción, Realización, Organización y Facilitación en el uso y aprovechamiento 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 el Autofinanciamiento del Organismo y sean autorizados por la Junta de Gobierno.

Posteriormente, con fecha 19 de marzo de 2014, se publica en el Periodo 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 los Edificios de las antiguas Fábricas Textiles La Guía, La Esperanza, La Mascota, La Pastora, respetando lo valioso de su esencia, restaurando sus elementos de Valor y otorgándole una nueva vida a parte 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 a 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 aprovechamiento de la Infraestructura y los Espacios Inmobiliarios, que le estén asignados a éste 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.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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 2016 (Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016).

d) Régimen Jurídico

Organismo Público Descentralizado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios.

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 Impuesto 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, de Impuesto Sobre la Renta (ISR), por las Retenciones realizadas por Servicios Profesionales.
- Declarar mensualmente el IVA.
- Retención 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 4 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 2 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".

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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 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:

Los Estados de Situación Financiera, se presentan de manera Acumulativa y con base en 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 Secretaria de Finanzas y Administración, se mencionan a continuación:

- Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental.
- Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
- Normas y Metodología, para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos y de los Ingresos.
- Clasificador por Objeto del Gasto.
- Clasificador por Rubros de Ingresos.
- Plan de Cuentas.
- Lineamientos sobre los Indicadores.
- Normas y Metodología, 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.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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 2016, 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 la 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 e Inversiones Financieras de Corto Plazo.
- 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.-** Representan 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.

CONVENCIONES Y PARQUES

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CIFRAS EN MILES DE PESOS

- 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 Egresos.-** 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 2016, que modifique las cifras presentadas al 31 de Octubre de 2016.

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