**Notas a los Estados Financieros**

**DICIEMBRE 2018**

En cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompaña notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

 **NOTAS DE DESGLOSE**

 **Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

Se informa acerca de los fondos con afectación específica

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Scotiabank 504683-1 |  7,052.80  |   |
| Bansi 97199833 |  66.59  |  |
| Scotiabank 01005890667 |  7.71  |   |
| Banorte 0224048307 |  5,648,091.59  |   |
| Banorte 0226404617 |  44,130.53  |   |
| Banorte 0226404626 |  21,630.04  |   |
| Scotiabank 100322189-002 |  949.83  |   |
| Scotiabank 100322189-010 |  12,371.07  |   |
| Banorte 0460867061 |  0.63  |   |
| Banorte 0460867034 |  1.00  |   |
| Subsidio al Empleo |  28,816.04  |   |
|  |  |   |
|  |  |   |
|  |  |   |
|  |  |  |
|  |  |

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

Se informa el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores.

|  |  |
| --- | --- |
| Deudores diversos por cobrar |  55,959.52  |
| Deudores diversos por anticipos de la tesorería |  176,154.48  |
| Derechos a recibir bienes o servicios |  -  |

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

1. No aplica. El organismo no adquiere bienes para su transformación
2. De la cuenta Almacén el organismo no cuenta con este.

**Inversiones Financieras**

1. El organismo no cuenta con un fideicomiso en función.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

1. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles e intangibles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

**MONTO ACUMULADO DE ACTIVO NO CIRCULANTE**

|  |  |
| --- | --- |
| Edificios no habitacionales |  2,495,071,933.46  |
| Mobiliario y equipo de administración |  23,449,571.51  |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo |  64,633,016.15  |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio |  4,820,643.49  |
| Equipo de transporte |  11,849,385.98  |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas |  3,084,904.52  |
| Software  |  644,622.44  |

**MONTO DE DEPRECIACION DEL EJERCICIO 2018**

|  |  |
| --- | --- |
| Edificios no habitacionales |  123,372.49  |
| Mobiliario y equipo de administración | - 109,397.29  |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo |  455,603.35  |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio |  330,810.87  |
| Equipo de transporte |  1,176,525.04  |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | - 1,676,524.37  |
| Software  |  28,716.59  |

**MONTO ACUMULADO DE DEPRECIACION 2018**

|  |  |
| --- | --- |
| Edificios no habitacionales |  553,155,988.22  |
| Mobiliario y equipo de administración |  12,216,808.82  |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo |  26,801,213.08  |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio |  1,740,421.90  |
| Equipo de transporte |  11,587,449.97  |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas |  2,500,016.13  |
| Software  |  635,050.23  |

La depreciación se calcula por el método de línea recta con base en las vidas útiles remanentes estimadas de los activos, las tasas de depreciación son las siguientes;

|  |  |
| --- | --- |
| Edificios no habitacionales  |  0.05  |
| Mobiliario y equipo de administración  |  0.10  |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  |  0.10  |
| Equipo de computo y tecnologías de la información  |  0.30  |
| Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio  |  0.10  |
| Equipo de Transporte  |  0.25  |
| Maquinaria, Otros Eq. y Herramientas  |  0.10  |
| Activos Intangibles (software)  |  0.30  |

**Pasivo**

Se elabora una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación

**cuentas por pagar a corto plazo**

|  |  |
| --- | --- |
| Servicios personales por pagar a corto plazo |  4,115,061.47  |
| Proveedores por pagar a corto plazo |  37,140,808.96  |
| Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo |  9,598,741.59  |
| Otras cuentas por pagar a corto plazo |  21,769,647.06  |

**CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

|  |  |
| --- | --- |
| Documentos por pagar a largo plazo | 0 |

 **Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

|  |  |
| --- | --- |
| Productos de tipo corriente |  52,457.64  |
| Ingreso por venta de bienes o servicios. |  69,968,611.00  |
| Participaciones y aportaciones |  2,630,000.00  |
| Transf asignaciones subsidios y otras ayudas |  327,965,965.99  |
| Otros ingresos y beneficios varios |  3,111,105.02  |

**Gastos y Otras Pérdidas:**

|  |  |
| --- | --- |
| Servicios personales | 249,746,713.37  |
| Materiales y suministros | 15,232,940.44  |
| Servicios generales | 57,192,692.20  |
| Transferencias y otras ayudas | 53,195,545.04  |
| Estimaciones | 132,489,334.91  |
| Otros gastos |  2,680,659.83  |

**NOTAS DE MEMORIA CUENTAS DE ORDEN**

**Demandas Judiciales en Proceso de Resolución**

Se aplican las Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial en póliza de Orden número 12001 con fecha de 01 de Diciembre 2017 según Oficios 77/2014 y 3103/2017 del Juzgado Décimo de lo Civil por un monto Total de $5, 654,390.2 del Proveedor J&J Steak and Lobster de Tampico, Forza J&J Steak en cuenta de Orden, quedando un saldo de Deuda Panamericana por un total de:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Deuda Panamericana |  | 35,291,164.49 |
|  |  |  |
| Aggreko |  | 7,475,000.00 |
| Abj Constructora SA de CV |  | 195,013.40 |
| Global Stage S de RL de CV |  | 330,600.00 |
| Luis Antonio Huerta Garay |  | 322,935.42 |
| LJV Sport |  | 982,549.00 |
| Fonatur Constructora |  | 25,985,066.67 |

Se aplica Oficio V/078/2018 para la desincorporación de vehículo en comodato en Póliza de Orden Número 9001 del 12 de Septiembre 2018 de vehículo Dodge Wagon 1998 color Blanco por valor de $1

**Equipo de Transporte Comodato**

|  |  |
| --- | --- |
| Vehiculos y equipo terrestre Comodato | 12 |
|  |  |
|  |  |
| Volkswagen Sedan 1983 Azul Cielo | 1 |
| Dodge Ram Pick Up 2000 Blanca | 1 |
| Ford Econoline 2006 Blanco | 1 |
| Chevrolet Picks Up s 10 1993 Tinto | 1 |
| Chevrolet S-10 1993 Azul Indigo | 1 |
| Ford Econoline PAnel 2006 Blanco | 1 |
| Renault Trafic 2008 Blanco | 1 |
| Ford Super Duty 2009 Blanco | 1 |
| Toyota Siena 2011 Oro | 1 |
| Chevrolet express Van 2001 Blanco | 1 |
| Ford Econoline Wagon 2003 Blanco | 1 |
| Chevrolet Pick Up 400 S 2000 | 1 |
|  |  |
|  |  |

Se hace la aplicación del Oficio PAT/07/154/2018 de desincorporación autorizada de Bienes Muebles en la póliza de Diario 7013 del 31/07/18 por un total de general de $13,395,631.36

Se hace la aplicación del Oficio PAT/08/271/2018 de desincorporación de Aparatos deportivos colchones en la Póliza de Diario 8009 del 21/08/18 por un importe de $18,185.93

Se hace la aplicación del Memo PAT/10/288/2018 de reclasificación autorizada de equipo deportivo por un valor total de $7, 973,199.39 de Bienes Muebles a Edificios no Habitacionales, quedando de la siguiente manera:

Plataforma de Remo y Canotaje por $2, 706,571.16 y cancha de Futbol 7 Ávila Camacho por $5, 266,628.23

Se hace la aplicación del Memo DJ/09/303/2018 desincorporación autorizada de Bienes Muebles en la póliza de Diario 11235 del 30/11/18 por un total de general de $144,063.47