



Cuenta Pública 2023

Notas a los Estados Financieros al 31 de octubre de 2023

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar 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.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa.

A) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1.1 Activo

1.1.1 Efectivo y Equivalentes.

El rubro de Efectivo y Equivalente al 31 de octubre de 2023, se encuentra integrado de la siguiente manera:

BANCOS/TESORERÍA	\$17,884,544.31
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$63,939,422.40
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$81,823,966.71

1.1.1.2 La cuenta de Bancos se integra de la siguiente forma:

- La cuenta Santander 1917-1 (Subsidio del Gobierno del Estado), se ha destinado para recibir recursos del Gobierno del Estado de Yucatán como subsidios y préstamos.
- La cuenta Santander 1797-2 (Subsidio del 50% del ISH), acumulará la recaudación que realice la Agencia de Administración Fiscal del Estado de Yucatán del Impuesto sobre Hospedaje (ISH). El efectivo disponible en esta cuenta está destinado a la promoción y publicidad del Estado de Yucatán a través de Fideicomiso Público para el Desarrollo del Turismo de Reuniones en Yucatán.
- La cuenta 1752-3 (Ingresos), tiene como fin recaudar los ingresos derivados de la comercialización de los espacios y servicios del recinto, Centro Internacional de Congresos de Yucatán, el cual opera el Fideicomiso Público para el Desarrollo del Turismo de Reuniones en Yucatán.



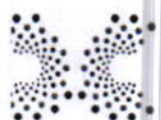
- La cuenta Santander 1888-4 (Otros Ingresos), acumula todos aquellos otros ingresos que el Fideicomiso pueda recaudar, diferentes a los de comercialización de espacios y servicios del Centro Internacional de Congresos de Yucatán.
- La cuenta Santander 8866 tiene como fin principal el pago de nómina e impuestos relacionados. El subsidio que se recibe en la cuenta 1917-1 es canalizado por esta cuenta para el cumplimiento de las obligaciones descritas anteriormente.
- La cuenta Santander 1104 (Promoción y Publicidad) está destinada al pago de servicios de promoción publicidad que provienen del subsidio de ISH que se acumula en la cuenta 1797-2.
- La cuenta Santander 4658 tiene como fin recibir todos los depósitos que realicen los clientes derivados de la venta de los espacios y servicios del recinto, Centro Internacional de Congresos de Yucatán, el cual opera el Fideicomiso Público para el Desarrollo del Turismo de Reuniones en Yucatán. Estos ingresos serán enviados a la cuenta 1752-3 para ser invertidos de manera temporal.
- La cuenta 8897 (Otros Ingresos) acumular todos aquellos otros ingresos que el Fideicomiso pueda recaudar, diferentes a los de comercialización de espacios y servicios del Centro Internacional de Congresos de Yucatán. Estos ingresos serán enviados a la cuenta 1888-4 para ser invertidos de manera temporal.

1.1.1.3 La cuenta de Otros Efectivos y Equivalentes, se refiere a los depósitos pendientes de recibir por parte de American Express y/o Banco Santander (MÉXICO) SA al utilizar sus servicios financieros de Terminal Punto de Venta para el cobro de servicios a clientes.

1.1.2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.

1.1.2.1 Los derechos a recibir efectivo y equivalentes se componen de la siguiente forma:

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$2,810,340.50
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$14,373.35
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	-\$0.03
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALEN	\$3,005,408.79
TOTAL	\$5,830,122.61



1.1.2.1.1 Al 31 de octubre de 2023, las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se componen de la siguiente manera:

Descripción	Antigüedad de Saldos				Total
	90 días	180 días	Menor /Igual a 365 días	Mayor a 365 días	
Secretaría de Administración y Finanzas	\$1,668,787.48	\$ -	\$ -	\$0.00	\$ 1,668,787.48
Municipio de Mérida Yucatán	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 20,511.58	\$ 20,511.58
International Meeting Services SA de CV	\$0.20				\$ 0.20
Convenciones y Congresos Calificados SA de CV	\$ -	\$ -	\$ 64,092.24	\$ 912,998.79	\$ 977,091.03
Grupo Lahe SA de CV	\$70,000.01				\$ 70,000.01
Cerveza Independiente SA de CV	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 63,657.96	\$ 63,657.96
Aloha International SDN, BHD	\$1,428.48	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,428.48
PRESENTATION SERVICES	\$8,410.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,410.00
Baldesigns de México	\$1.00				\$ 1.00
NORTH AMERICAN PLANT PROTECTION ORGANIZATIO	\$452.76				\$ 452.76
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$1,749,079.93	\$0.00	\$64,092.24	\$997,168.33	\$2,810,340.50

El detalle anterior con antigüedad mayor a 365 días, se encuentra provisionado en la estimación para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo, debido a la antigüedad de saldos presentado.

1.1.2.1.2 La cuenta de Deudores Diversos presenta los siguientes saldos al cierre de Octubre de 2023

Descripción	Antigüedad de Saldos				Total
	90 días	180 días	Menor /Igual a 365 días	Mayor a 365 días	
Deudores Varios	\$9,373.35				\$ 9,373.35
Mier y Reyes Ricardo Mauricio	\$5,000.00				\$ 5,000.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$14,373.35	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$14,373.35

1.1.2.1.3 La cuenta de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes se compone de la siguiente forma:

Descripción	Antigüedad de Saldos				Total
	90 días	180 días	Menor /Igual a 365 días	Mayor a 365 días	
IVA a Favor	\$1,057,956.81				\$ 1,057,956.81
Subsidio al Empleo a Favor	\$0.48				\$ 0.48
Pagos Provisionales de ISR	\$502,098.00		\$ 266,766.00	\$ 873,575.00	\$ 1,642,439.00
Retenciones ISR (Bancos)	\$1,754.10				\$ 1,754.10
IVA por Acreditar	\$303,258.40				\$ 303,258.40
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	\$1,865,067.79	\$0.00	\$266,766.00	\$873,575.00	\$3,005,408.79