



## Cuenta Pública 2023

### Notas a los Estados Financieros al 30 de Septiembre 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

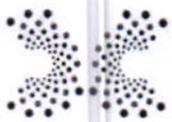
###### 1.1.1 Efectivo y Equivalentes.

El rubro de Efectivo y Equivalente al 30 de Septiembre de 2023, se encuentra integrado de la siguiente manera:

|  |                        |
|--|------------------------|
| BANCOS/TESORERÍA                       | \$14,180,295.77        |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$57,762,299.56        |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>        | <b>\$71,942,595.33</b> |

###### 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.



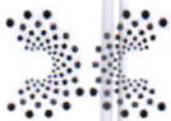
- La cuenta Santander 1888-4 (Otros Ingresos), acumula todos aquellos otros ingresos que el Fideicomiso pueda recaudar, diferentes a los de comercialización de espacios y servicios del Centro Internacional de Congresos de Yucatán.
- La cuenta Santander 8866 tiene como fin principal el pago de nómina 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        | \$4,770,888.95        |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO    | \$17,422.80           |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQI | \$3,014,814.51        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>\$7,803,126.26</b> |



1.1.2.1.1 Al 30 de Septiembre de 2023, las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se componen de la siguiente manera:

| Descripcion                                   | Antigüedad de Saldos |               |                         |                       | Total                 |
|---|----------------------|---------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   | 90 días              | 180 días      | Menor /Igual a 365 días | Mayor a 365 días      |                       |
| Secretaría de Administración y Finanzas       | \$60,982.88          | \$ -          | \$ -                    | \$3,389,831.50        | \$ 3,450,814.38       |
| 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         |
| OZ Branding SA de CV                          | \$ -                 | \$ -          | \$ -                    | \$ 32,480.00          | \$ 32,480.00          |
| Grupo Lahe SA de CV                           | \$182,807.56         |               |                         |                       | \$ 182,807.56         |
| Inmobiliaria del Sudeste SA de CV             | \$1,392.00           | \$ -          | \$ -                    | \$ -                  | \$ 1,392.00           |
| Cerveza Independiente SA de CV                | \$ -                 | \$ -          | \$ -                    | \$ 63,657.96          | \$ 63,657.96          |
| Aloha International SDN, BHD                  | \$1,428.48           | \$ -          | \$ -                    | \$ -                  | \$ 1,428.48           |
| AD Orbitum SA de CV                           | \$ 38,396.00         | \$ -          | \$ -                    | \$ -                  | \$ 38,396.00          |
| Véronica de Jesús Lara Villanueva             | \$ 1,856.00          | \$ -          | \$ -                    | \$ -                  | \$ 1,856.00           |
| Baldesigns de México                          | \$1.00               |               |                         |                       | \$ 1.00               |
| NORTH AMERICAN PLANT PROTECTION ORGANIZA      | \$452.76             |               |                         |                       | \$ 452.76             |
| <b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>       | <b>\$287,316.88</b>  | <b>\$0.00</b> | <b>\$64,092.24</b>      | <b>\$4,419,479.83</b> | <b>\$4,770,888.95</b> |

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 Septiembre de 2023

| Descripcion                                       | Antigüedad de Saldos |               |                         |                  | Total              |
|---|----------------------|---------------|-------------------------|------------------|--------------------|
|   | 90 días              | 180 días      | Menor /Igual a 365 días | Mayor a 365 días |                    |
| Deudores Varios                                   | \$9,372.80           |               |                         |                  | \$ 9,372.80        |
| Rodrigo Pacheco Jimenez                           | \$8,050.00           |               |                         |                  | \$ 8,050.00        |
| <b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b> | <b>\$17,422.80</b>   | <b>\$0.00</b> | <b>\$0.00</b>           | <b>\$0.00</b>    | <b>\$17,422.80</b> |

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

| Descripcion   | 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)                              | \$1,637.86            |               |                         |                     | \$ 1,637.86           |
| IVA por Acreditar                                     | \$312,780.36          |               |                         |                     | \$ 312,780.36         |
| <b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENT</b> | <b>\$1,874,473.51</b> | <b>\$0.00</b> | <b>\$266,766.00</b>     | <b>\$873,575.00</b> | <b>\$3,014,814.51</b> |