



## Cuenta Pública 2023

### Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio 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 Junio de 2023, se encuentra integrado de la siguiente manera:

BANCOS/TESORERÍA	\$7,802,323.86
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$32,455,266.71
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>\$40,257,590.57</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 y 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	\$1,648,513.26
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLA	\$6,874,040.87
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIV#	\$3,277,171.63
<b>TOTAL</b>	<b>\$11,799,725.76</b>



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

Descripcion	Antigüedad de Saldos				
	90 días	180 días	Menor /Igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
Secretaría de Administración y Finanzas	\$335,224.62	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 335,224.62
Municipio de Mérida Yucatán	\$ -	\$ 20,511.58	\$ -	\$ -	\$ 20,511.58
Instituto del Deporte del Estado de Yucatan	\$164,815.34				\$ 164,815.34
International Meeting Services SA de CV	\$1.25				\$ 1.25
Público en General	\$ 3,248.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,248.00
Convenciones y Congresos Calificados SA de CV	\$ 128,184.50	\$ -	\$ -	\$ 848,906.53	\$ 977,091.03
OZ Branding SA de CV	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 32,480.00	\$ 32,480.00
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
Nisua Eventos Corporativos	\$8,410.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,410.00
Baldesigns de México	\$1.00				\$ 1.00
<b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>\$682,957.19</b>	<b>\$20,511.58</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$945,044.49</b>	<b>\$1,648,513.26</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 Junio de 2023

Descripcion	Antigüedad de Saldos				
	90 días	180 días	Menor /Igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
Deudores Varios	\$7,243.37				\$ 7,243.37
Remanente ISH años anteriores	\$6,863,297.50				\$ 6,863,297.50
Rosel Ramírez Gonzalo Gabriel	\$2,000.00				\$ 2,000.00
Akari Dayana Castellanos Cuapio	\$1,500.00				\$ 1,500.00
<b>DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLA</b>	<b>\$6,874,040.87</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$6,874,040.87</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				
	90 días	180 días	Menor /Igual a 365 días	Mayor a 365 días	Total
IVA a Favor	\$995,914.26				\$ 995,914.26
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)	\$1,406.23				\$ 1,406.23
IVA por Acreditar	\$324,987.67				\$ 324,987.67
<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE</b>	<b>\$1,824,406.64</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$266,766.00</b>	<b>\$873,575.00</b>	<b>\$2,964,747.64</b>



1.1.3 En la cuenta de Otros Derechos a Recibir Bienes y Servicios el saldo al 30 de Junio de 2023 es el siguiente.

Descripcion	Antigüedad de Saldos				Total
	90 días	180 días	Menor /Igual a 365 días	Mayor a 365 días	
Ajuste por error de Sistema	\$5,689.72				\$ 5,689.72
Zurich Aseguradora Mexicana	\$2,330,755.76				\$ 2,330,755.76
<b>OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>	<b>\$2,336,445.48</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$2,336,445.48</b>

1.1.4. Bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios.

No aplica, ya que el Fideicomiso Público para el Desarrollo del Turismo de Reuniones en Yucatán no realiza actividades de transformación de bienes por lo que tampoco cuenta con un sistema de costeo, almacén y valuación de inventarios, ya que tiene por objeto la conducción y promoción de la política pública en materia de turismo de reuniones en el estado, así como la administración, operación y comercialización de los recintos, y de sus servicios conexos, con los que cuente para el desarrollo de esta.

1.1.5 Inversiones Financieras

Al 30 de Junio de 2023 se informa que las únicas inversiones financieras con las que cuenta el Fideicomiso son temporales, las cuales se desglosan a continuación.

1.1.5.1 Inversiones Temporales (hasta tres meses).

Las inversiones temporales del Fideicomiso se conforman de la siguiente manera.

Titulos Santander Cta 1917-1 (SAF)	\$0.00
Titulos Santander Cta 1752-3 (Ventas)	\$21,048.56
Titulos Santander Cta 8888 (Patrocinios)	\$208,634.59
Titulos Santander Cta 1797-2 (ISH)	\$32,225,583.56
<b>INVERSIONES TEMPORALES</b>	<b>\$32,455,266.71</b>