

D.2.7 Publica las Notas a los Estados Financieros

Periodo 3 SEvAC. Archivo que integre las impresiones de pantallas de la publicación en la página del ente público, donde se visualice tanto la liga específica y al menos las primeras 2 hojas de las Notas de Desglose, 1 hoja de las Notas de Memoria (cuentas de orden) y 2 hojas de las Notas de Gestión Administrativa correspondientes a las Notas a los Estados Financieros publicadas al 30 de septiembre del año en curso.

The screenshot shows a web browser window with the following elements:

- Browser Tabs:** Recibidos - ccpuertopenasco, CONAC - Centro de Convencio..., TERCER TRIMESTRE 2023(FALT...
- Address Bar:** <https://centrodeconvencionespp.com/conac-1/>
- Page Header:** SEvAC 2023
- Dropdown Menu:** TERCER TRIMESTRE
- Section Header:** INFORMES TRIMESTRALES 2023
- Report List:**
 - TERCER TRIMESTRE (highlighted in orange)
 - Informe Trimestral
 - Oficio
 - SEGUNDO TRIMESTRE
 - PRIMER TRIMESTRE
- Footer:** <https://drive.google.com/file/d/1DNiUqLswqfj-futhjZ-rRxNQpMggsGuD/view?usp=sharing>

CONAC - Centro de Convenciones de Puerto Peñasco

TERCER TRIMESTRE 2023(FALT) SEVAC

com/file/d/1DNiUqLswqFj-futhjZ-rRxNqpMggsGuD/view

Abrir con Documentos de Go...

CENTRO DE CONVENCIONES PUERTO PEÑASCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2023

I) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De conformidad a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presenta las notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2023, con los siguientes apartados:

a) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. AUTORIZACION E HISTORIA
 El decreto de creación del Centro de Convenciones Puerto Peñasco se publicó en el Boletín Oficial del día viernes 2 de mayo de 2014 tomo CXCI número 35 sección I, como organismo público descentralizado de la administración pública municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, y con domicilio en la ciudad de Puerto Peñasco, Sonora como lo estipula la Ley de Gobierno y Administración Pública Municipal.

2. PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO
 En el periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2023 las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales estubo operando el Centro de Convenciones es en relación a los ingresos obtenidos por renta del inmueble para distintos eventos, derivado de este ingreso influyó para la toma de decisiones para el funcionamiento y operatividad del organismo, dando prioridad a las principales necesidades para cumplir con cada evento a realizar.

3. ORGANIZACIÓN Y OBJETIVO SOCIAL
 El objetivo es promover principalmente el desarrollo del turismo con fines de negocios mediante la organización y operación, así como la promoción y explotación en el uso y aprovechamiento de la infraestructura y los espacios inmobiliarios que le corresponden a los eventos que se realicen con los mismos, siempre que procuren el autofinanciamiento de este organismo publico descentralizado y sean autorizados por su junta de gobierno,

Página 7 de 61

26°C Soleado

https://drive.google.com/file/d/1DNiUqLswqFj-futhjZ-rRxNqpMggsGuD/view

YouTube Maps Gmail Noticias Traducir Factura 123 | Así de... SEVAC

inversión por parte del Ayuntamiento y que recaen en el ámbito de acción de este Organismo, más las decisiones de aplicación de nuestra Ley Estimada de Ingresos y el Presupuesto Autorizado de Egresos es definido por la Junta de Gobierno del Organismo, sin injerencia en la toma de decisiones financieras y operativas.

b) NOTAS DE DESGLOSE

INGRESOS DE GESTIÓN:

Del clasificador por rubro de ingresos 7.2 Ingresos por venta de bienes y servicios.

CONCEPTO	INGRESOS CAPTADOS
Ingresos por venta de bienes y servicios	1,227,809.90

Los ingresos generados por éste Centro de Convenciones de Puerto Peñasco, se derivaron del cobro de los ingresos por la venta de bienes y servicios.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS:

Concepto	Importe
Servicios Personales	672,035.53
Materiales y Suministros	64,109.83
Servicios Generales	242,722.83
Total	978,868.19

ISAF-568a0d4e-2548-d8c6-70d0-848646797dde
 10/19/2023 10:03:32 PM

CONAC - Centro de Convencio... x TERCER TRIMESTRE 2023(FALT... x SEVAC x +

https://drive.google.com/file/d/1DNiUqLswqFj-futhjZ-rRxNqPmGgsGuD/view

YouTube Maps Gmail Noticias Traducir Factura 123 | Así de... SEVAC

CENTRO DE CONVENCIONES PUERTO PEÑASCO

CENTRO DE CONVENCIONES PUERTO PEÑASCO
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 01 DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2023

ii) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES:

El efectivo y sus equivalentes se registran en moneda nacional, y representan el total de recursos económicos disponibles a la fecha de este informe en la caja del área de ingresos así como en la cuenta bancaria enlistada

EFFECTIVO:

Concepto	Nombres	2023-SEPTIEMBRE	2022-DICIEMBRE
Efectivo y Equivalentes		310,555.09	44,220.84
		310,555.09	44,220.84

EFFECTIVO EN CUENTAS BANCARIAS:

Institución Bancaria	No. Cuenta	2023-SEPTIEMBRE	2022-DICIEMBRE
BBVA Bancomer MN	118861897	-3,905.00	-3,905.00
BANORTE	1031901700	177,458.11	59,152.55
INTERCAM BANCO	48978610016	128,563.14	-19,466.00
		302,116.25	35,781.55

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES

Representadas principalmente por documentos por cobrar a corto plazo, deudores diversos por cobrar a corto plazo, otros derechos a recibir bienes o servicios y anticipo de proveedores. Al 30 de Septiembre del 2023 este rubro cerró con un importe de \$ 1,484,039.79.

Referencia	CONCEPTO	2023-SEPTIEMBRE	2022-DICIEMBRE
11220	Cuentas por cobrar a corto plazo	317,316.49	317,316.49
11230	Deudores Diversos por cobrar a corto plazo	800,027.60	774,781.26
11290	Otros derechos a recibir bienes y servicios	369,695.70	363,171.50
	Total	1,487,039.79	1,455,269.25

CONAC - Centro de Convencio... x TERCER TRIMESTRE 2023(FALT... x SEVAC x +

https://drive.google.com/file/d/1DNiUqLswqFj-futhjZ-rRxNqPmGgsGuD/view

YouTube Maps Gmail Noticias Traducir Factura 123 | Así de... SEVAC

CENTRO DE CONVENCIONES PUERTO PEÑASCO

CENTRO DE CONVENCIONES PUERTO PEÑASCO
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 01 DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2023

c) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	DEUDOR	ACREEDOR
LEY DE INGRESOS		
Ley de Ingresos Estimada	1,462,774.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar		234,964.10
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	-	-
Ley de Ingresos Devengada	-	1,227,809.90
Ley de Ingresos Recaudada		1,227,809.90
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
Presupuesto de Egresos Aprobado		1,462,774.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	483,905.81	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-	-
Presupuesto de Egresos Comprometido	978,868.19	
Presupuesto de Egresos Devengado	978,868.19	
Presupuesto de Egresos Ejercido	978,868.19	
Presupuesto de Egresos Pagado	978,868.19	

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Firmas Autorizadas

LIC. Jorge Rogelio Anaya Bojórquez Tesorero Municipal	LIC. Beatriz Guadalupe Salido Macías Directora General
--	---

CENTRO DE CONVENCIONES

CONAC - Centro de Convencio x TERCER TRIMESTRE 2023(FALT x SEVAC x +

https://drive.google.com/file/d/1DNiUqLswqFj-futhjZ-rRxNqPmGgsGuD/view

YouTube Maps Gmail Noticias Traducir Factura 123 | Asi de... SEVAC

De conformidad a los artículos 46, fracción I, inciso g) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación, se presenta las notas a los estados financieros al 30 de Septiembre de 2023, con los siguientes apartados:

a) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. **AUTORIZACION E HISTORIA**
El decreto de creación del Centro de Convenciones Puerto Peñasco se publicó en el Boletín Oficial el día viernes 2 de mayo de 2014 tomo CXCLII número 35 sección I, como organismo público descentralizado de la administración pública municipal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, y con domicilio en la ciudad de Puerto Peñasco, Sonora como lo estipula la Ley de Gobierno y Administración Pública Municipal.

2. **PANORAMA ECONOMICO Y FINANCIERO**
En el periodo del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2023 las principales condiciones económicas-financieras bajo las cuales estubo operando el Centro de Convenciones es en relación a los ingresos obtenidos por renta del inmueble para distintos eventos, derivado de este ingreso influyó para la toma de decisiones para el funcionamiento y operatividad del organismo, dando prioridad a las principales necesidades para cumplir con cada evento a realizar.

3. **ORGANIZACIÓN Y OBJETIVO SOCIAL**
El objetivo es promover principalmente el desarrollo del turismo con fines de negocios mediante la organización y operación, así como la promoción, realización y facilitación en el uso y aprovechamiento de la infraestructura y los espacios inmobiliarios que le estén asignados, además de los servicios que tengan relación con los mismos, siempre que procuren el autofinanciamiento de este organismo público descentralizado y sean autorizados por su junta de gobierno, teniendo a su cargo para el logro de dicho objeto la operación y administración del Centro de Convenciones Puerto Peñasco.

La principal actividad que se realizó durante el periodo es la renta de salones para distintos eventos aprobado por la junta de gobierno siendo esta el régimen jurídico que rige al Centro.

Las consideraciones fiscales del ente son: entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios, declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA, pago definitivo mensual de IVA, declaración informativa mensual de proveedores, declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos.

El Centro cuenta con estructura orgánica integrada por:
Una Junta de Gobierno, y
Un Director General.
La Junta de Gobierno será la máxima autoridad del Centro y se integra por:
Un Presidente, que es el Presidente Municipal,
Un Vicepresidente, que es el Síndico Procurador,
Un Secretario, que es el Director General del Centro, y
Cinco vocales que son:

ISAF-568a0d4e-2548-d8c6-70d0-848646797dde
10/19/2023 10:03:32 PM

CONAC - Centro de Convencio x TERCER TRIMESTRE 2023(FALT x SEVAC x +

https://drive.google.com/file/d/1DNiUqLswqFj-futhjZ-rRxNqPmGgsGuD/view

YouTube Maps Gmail Noticias Traducir Factura 123 | Asi de... SEVAC

CENTRO DE CONVENCIONES PUERTO PEÑASCO

CENTRO DE CONVENCIONES PUERTO PEÑASCO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 01 DE ENERO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2023

Un representante del Gobierno del Estado a propuesta de la Comisión de Turismo del Estado de Sonora.
Un representante de la Cámara Nacional de Comercio.
El Director de Desarrollo Urbano Obras Publicas y Ecología.
El Tesorero Municipal, y
Un representante de la Oficina de Convenciones y Visitantes de Puerto Peñasco.

4. **BASES PARA LA PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

A) En cumplimiento a las disposiciones emitidas de acuerdo a la LGCG, el Centro de Convenciones ha venido implementando una serie de medidas tendientes a cumplir con dichas disposiciones, para lo cual se ha venido apoyando con diversas herramientas a través del uso de las tecnologías de la información, en la cual se han estado desarrollando, cuidando que en el mismo desarrollo e implementación se apeguen a la diversa normatividad emitida por el Consejo de Armonización Contable, algunas disposiciones se encuentran aún en su implementación derivado de las mismas disposiciones emanadas por el CONAC; de igual forma aplicando, cuando así se requiere diversas disposiciones estatales.

Para la armonización del Sistema de Contabilidad Gubernamental, éste Centro de Convenciones de Puerto Peñasco tiene la necesidad de adecuar dentro de su organización interna algunos procesos, así como implementar modificaciones en los diversos sistemas que le permitan dar cumplimiento a los diversos elementos técnicos-contables, el Marco Conceptual y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, se dispone de lista de Cuentas alineadas al Plan de Cuentas; clasificadores presupuestarios armonizados y las respectivas matrices de conversión.

B) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo histórico, utilizando la base de registro contable denominada "base acumulativa", registrando todas las transacciones efectuadas, en base a lo devengado.

C) Postulados básicos de la Contabilidad gubernamental aprobados por la CONAC.

- Sustancia Económica	- Devengo Contable
- Entes Públicos	- Valuación
- Existencia Permanente	- Dualidad Económica
- Revelación Suficiente	- Consistencia