



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

Los **Gastos y otras Pérdidas** del mes de diciembre de 2022.

Los gastos por **Servicios Personales** representan el **30.44%** del total de erogaciones del periodo, de los cuales, el **14.74%** corresponden a remuneraciones a personal de carácter permanente, referente a todo el personal administrativo y operativo para el funcionamiento general de la Expo Feria Gómez Palacio. El **4.56%** corresponde a la provisión de aportaciones de seguridad social derivadas de las relaciones laborales.

Los gastos por **Materiales y Suministros** representan el **3.59%** devengados por compras de artículos menores de oficina, combustibles para vehículos del organismo usado en limpieza y traslado de desechos, también, alimento para personal por eventos o para los mismos colaboradores.

Los gastos por **Servicios Generales** representan el **45.38%** del cual, **28.96%** se devengan por servicios oficiales por conceptos de gastos culturales y sociales como lo son la presentación de artistas, espectáculos y atracciones devengados en el periodo de Feria del Evento Anual 2022.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias conforman el **20.58%** de gastos del periodo, derivado de las depreciaciones de los bienes muebles e inmuebles del Organismo. **(NOTA ESF08)**

Nombre	2022	%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 25,919,179.53	100.00%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 20,581,064.05	79.40%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 7,889,017.13	30.44%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 3,821,126.18	14.74%
Sueldos base al personal permanente	\$ 3,821,126.18	14.74%
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 1,839,089.64	7.10%
Honorarios asimilables a salarios	\$ 672,851.57	2.60%
SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 1,166,238.07	4.50%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 855,975.47	3.30%
Primas por años de servicios efectivos prestados	\$ 24,893.28	0.10%
Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	\$ 685,992.89	2.65%
Horas extraordinarias	\$ 23,564.48	0.09%
Compensaciones	\$ 121,524.82	0.47%

s gastos.



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

FT. Estacionamiento	\$ 290,850.00	1.46%
FT. Centro de Convenciones	\$ 917,400.00	4.60%
FT. Palenque	\$ 292,200.00	1.47%
FT. Plazas	\$ 109,550.00	0.55%
FT. Auditorio Centenario	\$ 242,000.00	1.21%
FT. Velaria	\$ 375,000.00	1.88%
FT. Ganadera	\$ 65,000.00	0.33%
FT. Salón de Eventos	\$ 12,000.00	0.06%
FT. Diversos	\$ 616,056.50	3.09%
FT. Área de Juegos	\$ 15,000.00	0.08%
FT. Instalaciones Generales	\$ 10,000.00	0.05%
Ingresos Ejerc. Ant. (Ingresos Propios)	\$ 542,957.07	2.72%
Ingresos Ejerc. Ant. (Boletos Velaria)	\$ 52,380.00	0.26%
Ingresos Ejerc. Ant. (Boletos Palenque)	\$ 325,016.67	1.63%

EA 02.- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

De los rubros de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.

Nombre	2022	%
<u>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INI</u>	<u>\$ 5,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>
<u>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PI</u>	<u>\$ 5,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>
<u>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</u>	<u>\$ 5,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>
Subsidio Municipio de Gómez Palacio	\$ 5,000,000.00	100.00%

EA 03.- Gastos y Otras Pérdidas.



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
 Notas a los Estados Financieros.
 Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Nombre	2022	%
<u>INGRESOS DE GESTIÓN</u>	<u>\$ 19,934,908.40</u>	<u>100.00%</u>
<u>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</u>	<u>\$ 19,934,908.40</u>	<u>100.00%</u>
T. Taquilla Admisión	\$ 5,051,040.00	25.34%
T. Taquilla Estacionamiento	\$ 872,070.00	4.37%
T. Baños	\$ 270,450.00	1.36%
T. Taquilla Go Karts	\$ 162,270.00	0.81%
T. Centro de Convenciones	\$ 604,000.00	3.03%
T. Área Libre	\$ 721,220.00	3.62%
T. Área Comercial	\$ 1,469,000.00	7.37%
T. Palenque	\$ 1,939,800.00	9.73%
T. Plazas	\$ 181,990.00	0.91%
T. LC Salón de Eventos	\$ 1,000,000.00	5.02%
T. Juegos Mecánicos	\$ 1,327,908.00	6.66%
T. Acceso a Instalaciones	\$ 104,250.00	0.52%
T. Jarras	\$ 392,451.00	1.97%
T. Expositores	\$ 197,384.00	0.99%
T. Diversos	\$ 9,152.00	0.05%
T. Bono por Rentabilidad e Imagen	\$ 623,990.84	3.13%
T. Permiso de Gobernación reembolso	\$ 330,363.32	1.66%
T. Pista de Hielo	\$ 114,700.00	0.58%
T. Arcade AC	\$ 49,409.00	0.25%
T. Exclusiva Gas	\$ 50,000.00	0.25%
T. Boletos Velaria	\$ 431,700.00	2.17%
T. Casacas (Accesos Plazas)	\$ 16,350.00	0.08%
T. Promoción en Bienes	\$ 150,000.00	0.75%



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

ESF 15.- Títulos y Valores a Corto Plazo.

Representa el monto de los adeudos contraídos por la colocación de bonos y otros títulos valores, con vencimiento en un plazo menor o igual a doce meses.

Clasificación	2022	Explicativa
R. Ayuntamiento de Gómez Palacio	\$ 13,657,437.07	Préstamo para pago de requerimientos entero de retenciones de ejercicios anteriores, pagos de erogaciones indispensables como lo son servicios personales bimestrales e impuestos; incluyendo la cobertura del seguro de daños a instalaciones
	\$ 13,657,437.07	

Al inicio del periodo Sep/2022, mediante el proceso de Entrega-Recepción, terminó la administración 2019/2022, y comenzó la administración 2022/2025, la cual recibió las cuentas del banco del Organismo con un saldo de **\$ 29,202.86**, lo cual, aun teniendo ingresos ejecutables para cobro en el periodo de septiembre de 2022 (INGRESOS PROPIOS), no era suficiente para cubrir los gastos y deudas en la que se encontraba el Organismo a mi cargo, por lo que, se solicitó recurso al R. Ayuntamiento para poder cubrir los gastos indispensables para el funcionamiento y operación de la Expo Feria de Gómez Palacio, Dgo, como lo son: impuestos, nómina, mantenimiento general a instalación para su conservación, aportaciones de seguridad social, seguro de daños a las instalaciones, entre otras.

El monto depositado del R. Ayuntamiento desde que inicio la administración a la cuenta de la Expo Feria Gómez Palacio es por un total de **\$ 2,800,000.00**.

Pasivo No Circulante.

“No se cuenta con operaciones contables y financieras por este concepto.”

EA.- Notas al Estado de Actividades

EA 01.- Ingresos Gestión.

De los rubros de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, y de ingresos por venta de bienes y prestación de servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informarán los montos totales y cualquier característica significativa.



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Resumen de Pasivos				
Clasificación	Sumatoria	Porcentaje Total	Explicativa	
Retenciones de ISR	\$ 121,489.96	44.77%	Retenciones de ISR según leyes y normas vigentes por conceptos de sueldos y salarios, RESICO y Servicios Profesionales del mes de diciembre 2022. (Entero en Enero 2023)	
Cuotas obrero para aportaciones de seguridad social	\$ 10,709.03	3.95%	Total de retenciones derivados de nómina por concepto de aportaciones obreras de seguridad social (IMSS) del mes de diciembre 2022. (Entero en Enero 2023)	
Amortizaciones Infonavit de colaboradores del Organismo.	\$ 26,893.71	9.91%	Total de retenciones derivados de créditos con INFONAVIT de los colaboradores del Organismo de Bimestre 06. (Entero en enero 2023)	
Impuesto Sobre Nómina y Fomento a la Educación.	\$ 21,535.05	7.94%	Cálculo preliminar de Impuesto Sobre Nómina (2%) y Fomento a la Educación (40% sobre ISN) del mes de diciembre 2022. (Pago en Enero 2023)	
IVA POR PAGAR	\$ 90,714.24	33.43%	IVA derivado de CxC del mes de noviembre 2022. (Pago en enero de 2023)	
Ajustes	\$ 0.34	0.00%	Total de saldos improcedentes o errores generados en el timbrado de las nóminas en sus distintas frecuencias y conceptos. (Ajuste al Cierre del año).	
	\$ 271,342.33	100%		

ESF 16.- Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidas en las cuentas anteriores.

Nombre	Clasificación	2022	%
Tesorería Municipal de Gómez Palacio	Préstamo Ejer. Ant	\$ 280,000.00	68.11%
Acreedores Globales	Cheques en Tránsito	\$ 26,680.78	6.49%
DG - La Torre del Vigía A.C.	Deposito Garantía	\$ 40,000.00	9.73%
Anticipo de Clientes	Anticipo Clientes 2023	\$ 64,400.00	15.67%
		\$ 411,080.78	100%

Los saldos presentados al 31 de diciembre de 2022 por concepto **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**; se integran por un préstamo del R. Ayuntamiento solicitado en septiembre del ejercicio 2019 con un porcentaje del **68.11%**.

El **9.73** corresponde a un depósito en garantía otorgado por un cliente por evento festejado en instalaciones, mismos que no han tenido variaciones desde el ejercicio 2019.

El **15.67%** se derivan de anticipos de clientes por "Eventos por Devengar" en el ejercicio 2023.



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Resumen de Pasivos			
Clasificación	Sumatoria	Porcentaje Total	Explicativa
Admón Anterior	\$ 10,202,380.57	100.00%	Total de pasivos por distintos servicios al cierre de la administración anterior incluyendo Obras.
Ajustes	\$ 0.20	0.00%	Total de saldos egresos improcedentes, saldo que se recuperará en periodos posteriores con limite al cierre anual 2022.
	\$ 10,202,380.77	100%	

ESF 15.- Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo:

Representa el monto de las retenciones efectuadas a contratistas y a proveedores de bienes y servicios, las retenciones sobre las remuneraciones realizadas al personal, así como las contribuciones por pagar, entre otras, cuya liquidación se prevé realizar en un plazo menor o igual a doce meses.

Nombre	Clasificación	2022	%
ISR Retencion por Sueldos	ISR Retenido	\$ 118,837.98	43.80%
ISR Retenciones Honorarios	Ajustes	\$ 0.34	0.00%
ISR Retencion por Asimilables a Sueldos y Salarios	ISR Retenido	\$ 2,651.98	0.98%
Cuotas IMSS	IMSS	\$ 10,709.03	3.95%
Retenciones INFONAVIT	Amortizaciones	\$ 26,893.71	9.91%
IVA por Pagar	IVAxPagar	\$ 90,714.24	33.43%
Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	ISN	\$ 21,535.05	7.94%
		\$ 271,342.33	100.00%



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Concepto (A corto Plazo)	2022	2021	Variación
<u>PASIVO CIRCULANTE</u>	\$ 24,679,132.99	\$ 11,107,331.40	13,571,801.59
<u>Cuentas por pagar a corto Plazo</u>	\$ 11,021,695.92	\$ 854,894.33	10,166,801.59
Servicios Personales por Pagar	\$ 136,892.04	\$ 224,653.33	-87,761.29
Proveedores por Pagar	\$ 10,202,380.77	\$ 2,436.45	10,199,944.32
Contribuciones, retenciones por pagar.	\$ 271,342.33	\$ 281,123.77	-9,781.44
Otras Cuentas por Pagar	\$ 411,080.78	\$ 346,680.78	64,400.00
<u>Títulos y Valores</u>	\$ 13,657,437.07	\$ 10,252,437.07	3,405,000.00
Títulos y Valores de la Deuda Interna	\$ 13,657,437.07	\$ 10,252,437.07	3,405,000.00

A continuación, se detallará cada cuenta por pagar a corto plazo presentada en la tabla anterior.

ESF 12.- Servicios Personales por Pagar.

Se integran de la siguiente manera;

Concepto (Corto Plazo)	2022	2021	Variación
Remuneración por pagar al Personal de carácter permanente a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Remuneración por pagar al Personal de carácter transitorio a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Seguridad Social y Seguros por pagar a CP	\$136,892.04	\$224,653.33	-87,761.29
Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Sumatoria:	\$136,892.04	\$224,653.33	-87,761.29

Se paga adeudo a inicios del ejercicio 2022 por conceptos de aportaciones de seguridad social, a la vivienda y al retiro del bimestre noviembre y diciembre 2021.

Se devenga \$ **136,892.04** por cálculo preliminar por concepto de cuotas obrero patronales para aportaciones de seguridad social, aportaciones al retiro y vivienda de los meses noviembre diciembre de 2022.

ESF 13.- Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones del Organismo Público Descentralizado, con vencimiento menor o igual a doce meses.

Que se integra de la siguiente manera.

Nombre	Clasificación	2022	%
Banco Santander (México) S.A. de C.V.	Admón Anterior	\$ 2,436.00	0.02%
Todo Electric Díaz, S.A. de C.V.	Admón Anterior	\$ 1,298,551.50	12.73%
Gizmac Servicios Intengrales para Construcción, S.A. de C.V.	Admón Anterior	\$ 5,016,481.44	49.17%
Constructura y Materiales de Torreón, S.A. de C.V.	Admón Anterior	\$ 2,891,626.35	28.34%
GERARDO CESAR IBARRA ROBLES	Admón Anterior	\$ 993,285.28	9.74%
NANCY ALEJANDRA CAMACHO ESCALERA	Ajustes	\$ 0.20	0.00%
		\$ 10,202,380.77	100.00%



**Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.**

Este servicio tiene fecha de terminación del 31 de julio de 2022 y la afectación financiera se concretó al 31 de agosto de 2022.

DEPRECIACIONES DE BIENES MUEBLES E INTAGIBLES

Derivado de los trabajos de inventarios para entrega recepción realizados en agosto del presente ejercicio, y la adquisición y funcionamiento de un sistema para control patrimonial (SIP), se cuentan con saldos razonables en el total de los bienes muebles e intangibles históricos y los de pronta adquisición, en cumplimiento al artículo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable como los son “Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio” y “Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio”, por lo que, se realizaron las gestiones y cálculos para la depreciación de los Activos no Circulantes del Organismo.

ESF 10.- Activo Diferido

Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

No se cuentan con registros de este tipo.

ESF 11.- Otros Activos

De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

No se cuentan con registros de este tipo.

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, el Pasivo Circulante y el Pasivo No Circulante, en éstos inciden pasivos derivados de operaciones por servicios personales, cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022; pasivos por obligaciones laborales, a continuación, se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2022	2021
Pasivo Circulante	\$ 24,679,132.99	\$ 11,107,331.40
Pasivo No Circulante	\$ -	\$ -
Suma:	\$ 24,679,132.99	\$ 11,107,331.40

Pasivo Circulante.

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

terminada en los plazos proyectados y pagados con el número y serie de la factura número 458 emitida por el Ing. Gerardo Cesar Ibarra Robles con fecha de certificación del 13 de agosto de 2022.

Y se realizó la obra 12/2022 con no. contrato OPDEF-GP-06/2022 por estimación 1 finiquito Trabajos de Mantenimiento y Reparación de Azoteas, Fachadas, y Baños Etapa 2, misma obra terminada en los plazos proyectados y la cal está pendiente de pagar al Ing. Gerardo Cesar Ibarra Robles.

ESF 08.- Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones.

Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2022	2021
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,113,845.00	\$ 2,330,263.74
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 195,200.00	\$ 742,075.95
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 142,501.00	\$ 1.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	\$ 11,329,053.42	\$ 5,716,128.18
Subtotal Bienes Muebles	\$ 12,780,599.42	\$ 8,788,468.87
Software	\$ 129,400.00	\$ 129,400.00
Licencias	\$ -	\$ -
Subtotal Activos Intangibles	\$ 129,400.00	\$ 129,400.00
Depr Acum de Bienes Inmuebles	-\$ 4,024,298.66	\$ -
Depr Acum en Bienes Muebles	-\$ 1,291,803.63	\$ -
Depr Acum de Bienes Intangibles	-\$ 16,953.75	\$ -
Total Depreciación	-\$ 5,333,056.04	\$ -

BIENES MUEBLES E INTANGIBLES

El saldo al 31 de diciembre de 2022 se afecta por lo siguiente:

Se realizó el levantamiento físico de los inventarios de bienes muebles del Organismo el cual se llevó a cabo mediante la contratación del C.P. Cesar Ramón Franco Díaz, junta con la colaboración del personal del Organismo.

Estos ejecutaron el levantamiento físico de inventario para cumplir con lo establecido al artículo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, mismo levantamiento respaldado con el INFORME DE RESULTADOS DEL INVENTARIO DE BIENES MUEBLES A PROPIEDAD DE EXPO FERIA GOMEZ PALACIO, DGO, el cual informa que se realizó el levantamiento físico del inventario para el establecimiento de valor razonable a cada bien mueble del Organismo, ya que no se contaba con el control y registro debido a dichos bienes.

Mismo informe se deriva del registro de los bienes en el SISTEMA INTEGRAL PATRIMONIAL, adquirido para la solución definitiva de las problemáticas en mención, también, este sistema genera las etiquetas con número de inventario y los resguardos para salvaguardar todos los bienes.



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Concepto	2022	2021
Bienes Inmuebles	\$ 251,559,023.10	\$ 162,475,132.91
Terrenos	\$ 88,392,249.05	\$ 2,700,000.00
Edificios No Habitacionales	\$ 163,166,774.05	\$ 159,775,132.91
Infraestructura	\$ -	\$ -
Construcción en Proceso	\$ -	\$ -

TERRENOS:

Se realizó la obra 07/2022 con no. de contrato OPDEF-GP-01/2022 por estimación 1 finiquito Rehabilitación de carpeta asfáltica en Área de Juegos Mecánicos Segunda Etapa, misma obra terminada en los plazos proyectados la cual se pagó según factura número B7007 emitida por Gizmac Sevicios Integrales para Construcción, S.A. de C.V. con fecha de certificación del 30 de marzo de 2022.

Se realizó la obra 08/2022 con no. de contrato OPDEF-GP-02/2022 por estimación 1 finiquito Rehabilitación de carpeta asfáltica en Área de Juegos Mecánicos Tercera Etapa, misma obra terminada en los plazos proyectados la cual se pagó según factura número B7198 emitida por Gizmac Servicios Integrales para Construcción, S.A. de C.V. con fecha de certificación del 09 de mayo de 2022.

Se realizó la obra 09/2022 con no. contrato OPDEF-GP-03/2022 por estimación finiquito Rehabilitación de carpeta asfáltica en Área de Juegos Mecánicos Cuarta Etapa, misma obra terminada en los plazos proyectados y de la cual se pagó un anticipo del 11% según factura número B7721 emitida por Gizmac Servicios Integrales para Construcción, S.A. de C.V. con fecha de certificación del 12 de agosto de 2022.

Se realizó la obra 11/2022 con no. de contrato OPDEF-GP-05/2022 por estimación 1 finiquito Rehabilitación de carpeta asfáltica en Área de Juegos Mecánicos Quinta Etapa, misma obra terminada en los plazos proyectados y de la cual se pagó un anticipo del 13% según factura número B7722 emitida por Gizmac Servicios Integrales para Construcción, S.A. de C.V. con fecha de certificación del 12 agosto 2022.

Y se realizó la obra 13/2022 con no. de contrato OPDEF-GP-05/2022 por estimación 1 finiquito Instalaciones Eléctricas y Drenaje Pluvial en Área de Juegos Mecánicos, misma obra terminada en los plazos proyectados y de la cual se pagó un anticipo del 10% según factura número MA 58 emitida para Constructora y Materiales de Torreón, S.A. de C.V. con fecha de certificación del 13 de agosto 2022.

AJUSTES:

Se reconoció el valor de los TERRENOS a nombre del Organismo a su valor catastral.

EDIFICIOS NO HABITACIONALES:

Se realizó la obra 10/2022 con no. de contrato OPDEF-GP-04/2022 por estimación 1 finiquito Trabajos de mantenimiento y Reparación de Azoteas, Fachadas y Baños Etapa 1, misma obra



Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.
Notas a los Estados Financieros.
Del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

Total Saldos por Falsificación de Cheques y Firmas	\$	-	0.00%
Total Saldos Falta de Retenciones Amortización Infonavit.	\$	-	0.00%
Total Saldos Impuestos por Recuperar	\$	-	0.00%
Total Saldos Negativos por Registros Momentos Contables.	\$	-	0.00%
Total Saldos de recursos por recuperar	\$	-	0.00%
Total Viáticos recursos por comprobar o reintegrar:	\$	-	0.00%
Total Subsidio al Empleo	\$	111.25	100.00%
Total Préstamo	\$	-	0.00%
Total IVA POR COBRAR CLIENTES	\$	-	0.00%
Total Saldos por Ajustar al Cierre del Año	\$	-	0.00%
	\$	111.25	100.00%

Tal y como lo muestra la relación anterior, todos aquellos saldos por cobrar de los deudores diversos del ejercicio 2022, han sido cobrados el mes de diciembre de 2022.

Activo no Circulante

ESF 05.- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicada a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.

De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

En el Ejercicio presentado, no se generaron operaciones por este concepto.

ESF 06.- Inversiones Financieras

De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.

En el Ejercicio presentado, no se generaron operaciones por este concepto.

ESF 07.- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.