

**ESF.- Notas al Estado de Situación Financiera.**

**Activo:**

**Activo Circulante:**

**Efectivo y Equivalentes.**

Se informará acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos; de las inversiones financieras se revelará su tipo y monto, su clasificación en corto y largo plazo separando aquéllas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2021	2020
Bancos/Tesorería	\$ 2,306,825.62	\$ 1,127,223.84
Inversiones Temporales	\$ -	\$ -
Fondo con aceptación Específica.	\$ -	\$ -

Al 31 de marzo de 2021. Se cuenta con saldo final de **\$ 2,306,825.62**, recurso generado por distintos tipos de ingresos o préstamos detallados en las notas posteriores.

**ESF 01- Banco y Tesorería.**

Representa el monto de efectivo disponible propiedad del Organismo, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Concepto	2021	2020
Banorte	\$ 2,292,337.85	\$ 1,114,867.56
BBVA	\$ 14,487.77	\$ 12,356.28
Totales	\$ 2,306,825.62	\$ 1,127,223.84

Los recursos en su mayoría, se encuentran en la cuenta de **Banorte 0676039043**.

**ESF 02.- Inversiones Temporales.**

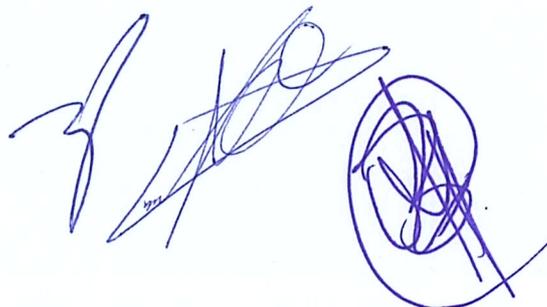
Representa el monto de efectivo invertido por ENTE/INSTITUTO, la cual se efectúa a plazos que van de inversión a la vista hasta 90 días, su importe se integra por:

"No se cuentan con operaciones y movimientos por este concepto"

**ESF 03.- Fondos con Afectación Específica.**

Representan el monto de los fondos con afectación específica que deben financiar determinados gastos o actividades.

"No se cuentan con operaciones y movimientos por este concepto."



### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Por tipo de contribución se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.

#### ESF 04.- Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto (Corto Plazo)	2021	2020
Cuentas por Cobrar	\$ -	\$ -
Dueños Diversos por Cobrar	\$ 15,244.53	\$ 61,066.52
Otros Derechos a Recibir	\$ -	\$ -

Los deudores diversos presentados se integran de la siguiente manera.

Concepto (Corto Plazo)	2021	%
Francisco Raul Quezada Hernandez Deuda Info	\$ 0.09	0.00%
Jesus Gerardo Pimentel Meraz Deuda Info	\$ -	0.00%
Impuestos a Favor AFavor	\$ -	0.00%
Varios Falsificación	\$ 9,987.00	65.51%
Subsidio al empleo Subsidio	\$ 188.00	1.23%
DD Colaboradores por financiamiento de uniformes. Descuento Uniformes	\$ 5,069.44	33.25%
	<b>\$ 15,244.53</b>	<b>100.00%</b>

		%
Total Saldos por Falsificación de Cheques y Firmas	\$ 9,987.00	65.51%
Total Saldos Falta de Retenciones Amortización Infonavit.	\$ 0.09	0.00%
Total Saldos Impuestos por Recuperar	\$ -	0.00%
Total Saldos Negativos por Registros Momentos Contables.	\$ -	0%
Total Viaticos recursos por devolver:	\$ -	0.00%
Total Subsidio al Empleo	\$ 188.00	0.00%
Total Recurso por recuperar descuentos uniformes a empleado:	\$ 5,069.44	0.00%
	<b>\$ 15,244.53</b>	<b>65.51%</b>

El Organismo ha recuperado todo el recurso por conceptos de préstamos para colaboradores, y cobrado más del 100% de las deudas por falta de entero por retención de infonavit, también, la autoridad competente depositó los impuestos a favor solicitados a fines del ejercicio 2020 y queda un pequeño porcentaje por cobrar provenientes de los egresos hechos por falsificación de cheques y firmas, aclarando que la denuncia está en proceso y el monto señalado será recuperado en fechas próximas.

Hay que comentar que se generó un pago por financiamiento de uniformes para algunos colaboradores del Organismo; mismos que serán descontados en el mes de abril (Cuatro descuentos en forma proporcional por



costo de uniformes financiados) de 2021 por el total señalado por recurso por recuperar descuentos uniformes a empleados.

#### 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.

Concepto	2021	2020
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>\$ 160,798,680.33</b>	<b>\$ 160,798,680.33</b>
Terrenos	\$ 2,700,000.00	
Edificios No Habitacionales	\$ 158,098,680.33	\$ 158,098,680.33
Infraestructura	\$ -	\$ -
Construcción en Proceso	\$ -	\$ -

No existen variaciones por inversiones en el periodo en cuestión, ya que los proyectos están detenidos debido a la falta de generación recursos propios desde el mes de marzo del año 2020 debido a la Pandemia por Covid-19.

Aun así, queda pendiente la valoración de los bienes inmuebles del Organismo para su correcta presentación a valor del patrimonio.



**ESF 08.- Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones.**

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 2,253,212.86	\$ 2,253,212.86
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 742,075.95	\$ 742,075.95
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ -	\$ -
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	\$ 5,683,358.83	\$ 5,683,358.83
<b>Subtotal Bienes Muebles</b>	<b>\$ 8,678,647.64</b>	<b>\$ 8,678,647.64</b>
Software	\$ 45,320.00	\$ 45,320.00
Licencias	\$ -	\$ -
<b>Subtotal Activos Intangibles</b>	<b>\$ 45,320.00</b>	<b>\$ 45,320.00</b>
Depreciación Acumulada en Bienes	\$ -	\$ -
<b>Total Depreciación</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>Suma</b>	<b>\$ 8,723,967.64</b>	<b>\$ 8,723,967.64</b>

No existen variaciones por inversiones en el periodo en cuestión, ya que los proyectos están detenidos debido a la falta de generación recursos propios desde el mes de marzo del año 2020 debido a la Pandemia por Covid-19.

**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 al 31 de marzo del 2021; pasivos por obligaciones laborales, a continuación, se presenta la integración del pasivo:

Concepto	2021	2020
Pasivo Circulante	\$ 7,732,692.02	\$ 5,732,723.68
Pasivo No Circulante	\$ -	\$ -
<b>Suma:</b>	<b>\$ 7,732,692.02</b>	<b>\$ 5,732,723.68</b>

### Pasivo Circulante.

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto (A corto Plazo)	2021	2020	Variación
<b><u>PASIVO CIRCULANTE</u></b>	<b><u>\$ 7,732,692.02</u></b>	<b><u>\$ 5,732,723.68</u></b>	<b><u>1,999,968.34</u></b>
<b><u>Cuentas por pagar a corto Plazo</u></b>	<b><u>\$ 600,254.95</u></b>	<b><u>\$ 883,382.69</u></b>	<b><u>-283,127.74</u></b>
Servicios Personales por Pagar	\$ 27,055.54	\$ 96,894.76	-69,839.22
Proveedores por Pagar	\$ 164,301.28	\$ 282,594.42	-118,293.14
Contribuciones, retenciones por pagar.	\$ 61,452.41	\$ 156,440.53	-94,988.12
Otras Cuentas por Pagar	\$ 347,445.72	\$ 347,452.98	-7.26
<b><u>Títulos y Valores</u></b>	<b><u>\$ 7,132,437.07</u></b>	<b><u>\$ 4,849,340.99</u></b>	<b><u>2,283,096.08</u></b>
Títulos y Valores de la Deuda Interna	\$ 7,132,437.07	\$ 4,849,340.99	2,283,096.08

Las variaciones provienen del pago de pasivos a lo largo del ejercicio, también como las deudas mismas generadas del ejercicio.

Brevemente y tomando en los saldos finales del 2019; las variaciones se integran de la siguiente manera.

- Servicios Personales por pagar: el saldo corresponde al cálculo mensual (marzo 2021).
- Proveedores por pagar: pagos por servicios básicos.
- Contribuciones, retenciones por pagar: entero de retenciones totales de mes marzo 2021.
- Títulos y valores de la deuda interna: saldo correspondiente a un préstamo solicitado al R. Ayuntamiento de Gómez Palacio, Dgo, para cubrir gastos principales bimestrales enero/febrero y marzo/abril de 2021.

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)	2021	2020	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	\$27,055.54	\$96,894.76	-\$69,839.22
<b>Sumatoria:</b>	<b>\$27,055.54</b>	<b>\$27,055.54</b>	<b>-\$69,839.22</b>

Los saldos presentes al cierre del año 2020 corresponden a cuotas por seguro social, aportaciones al retiro y a la vivienda de los meses noviembre y diciembre 2020; mismas que fueron pagadas al principio del año 2021.

Al cierre del periodo a marzo 2021, se devenga los montos por cuotas de seguridad social obrero patronales del mes de marzo 2021 para pago en el mes siguiente (abril 2021)

**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	2021	%
COPIMEX DE MONTERREY SA DE CV	Pasivo Mensual	\$ 2,888.40	1.76%
GANADERA ARREOLA CALDERON S.P.R. DE R.L	Admón Anterior	\$ 19,450.00	11.84%
JM ELECTRICIDAD S.A. DE C.V	Admón Anterior	\$ 22,881.00	13.93%
Roberto Horacio Morales Scott	Ajustes	\$ 50.00	0.03%
Banco Santander (México) S.A. de C.V.	Ajustes	\$ 2,436.00	1.48%
Grupo Nacional Provincial S.A.B.	Seguro Patrimonial	\$ 113,382.35	69.01%
Telefonos de México SAB de CV	Pasivo Mensual	\$ 2,589.53	1.58%
Potabilizadora y Servicios Mixtos del Norte SA de CV	Pasivo Mensual	\$ 624.00	0.38%
		<b>\$ 164,301.28</b>	<b>100.00%</b>



<b>Resumen de Pasivos</b>			
<b>Clasificación</b>	<b>Sumatoria</b>	<b>Porcentaje Total</b>	<b>Explicativa</b>
Admón Anterior	\$ 42,331.00	25.76%	Total de pasivos por distintos servicios al cierre de la administración anterior.
Seguro Patrimonial	\$ 113,382.35	69.01%	Pasivo para pago domiciliado a cuenta banorte por póliza de seguro protección patrimonial.
Feria 2020	\$ -	0.00%	Total de pasivos generados para el evento anual 2020. En este caso por elaboración de publicidad.
Fondo Revolvente	\$ -	0.00%	Fondo Revolvente por pagar por gastos de operación del mes de marzo 2020.
Mantenimiento	\$ -	0.00%	Total de Pasivos por solicitud de material o herramienta para mantenimiento, reparación o adecuaciones en bienes muebles e inmuebles del Organismo.
Pasivo Mensual	\$ 6,101.93	3.71%	Total de pasivos mensuales por servicios indispensables (Renta de multifuncional, teléfono, consumo de garrafones de agua).
Ajustes	\$ 2,486.00	1.51%	Total de saldos improcedentes por ajustar o cancelar.
	<b>\$ 164,301.28</b>	<b>100.00%</b>	

Como se observa en las tablas anteriores el **69.01%** de los proveedores corresponden a la deuda por pagos domiciliados para seguro de daños a instalaciones.  
Hay que mencionar que los gastos fijos con corte mensual, es un monto muy inferior a los mencionados, con porcentaje del **3.71%** sobre el total de pasivos del ejercicio.  
Por último, se hace mención a los saldos improcedentes por ajustar con un porcentaje del **1.51%**.

#### **ESF 14.- 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.

<b>Nombre</b>	<b>Clasificación</b>	<b>2021</b>	<b>%</b>
Tesorería Municipal de Gómez Palacio	Préstamo Ejer. Ant	\$ 280,000.00	80.59%
Acreedores Globales	Cheques en Tránsito	\$ 26,680.78	7.68%
Jorge Corazón Orona Valadez	Fondo Revolvente	\$ 764.94	0.22%
DG - La Torre del Vigía A.C.	Deposito Garantía	\$ 40,000.00	11.51%
		<b>\$ 347,445.72</b>	<b>100%</b>



Los saldos presentados al 31 de marzo de 2021 por concepto **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**; se integran por un préstamo al R. Ayuntamiento solicitado al inicio de la Administración en el ejercicio 2019 con un porcentaje del **80.59%**, y el otro **11.21%** corresponde a un depósito en garantía otorgado por un cliente por evento festejado en instalaciones, mismos que no han tenido variaciones desde el ejercicio inmediato anterior 2019.

#### 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		Explicativa
R. Ayuntamiento de Gómez Palacio	\$ 7,132,437.07	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
	\$ 7,132,437.07	

Actualmente, los programas o actividades para generar ingresos, están detenidas por la situación actual (Pandemia Global), la cual, se han respetado las medidas sanitarias y preventivas de salud social, entonces, no se han generado ningún tipo de evento masivo por lo mismo, y estos eventos son los que nos generan las fuentes de financiamiento para el funcionamiento del Organismo Público Descentralizado Denominado Expo Feria Gómez Palacio, Dgo.

Ante esta situación se han solicitado préstamos bimestrales al R. Ayuntamiento de Gómez Palacio, Dgo, para cubrir con el presupuesto de egresos por conceptos de Servicios Personales e impuestos 2020-2021 y Gratificaciones Anuales(Aguinaldos) del Ejercicio 2020-2021, pago de seguro de instalaciones y gastos menores.

#### 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.

Ingresos de Gestión									
Nombre									
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>									
<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>									
<b>FT. Fuera Temporada</b>									
FT. Plazas									
FT. Diversos									

Los ingresos por FT diversos corresponden por el uso de espacios para funcionamiento de antena con fecha de inicio de contrato del 01 de marzo 2021 al 31 de agosto del 2022, mismos efectivamente cobrados y destinados para futuras operaciones dependiendo del estado global ante pandemia por Covid-19.

Actualmente se llevan a cabo las gestiones necesarias para cubrir los gastos indispensables del Organismo en mención.

**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.

A la fecha, no se cuentan con movimientos por este concepto de ingresos.

**EA 03.- Gastos y Otras Pérdidas.**

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.



<b>Gastos y Otras Pérdidas.</b>		
<b>Nombre</b>	<b>2021</b>	<b>%</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>\$ 1,403,199.55</b>	<b>100.00%</b>
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$ 1,206,391.34</b>	<b>85.97%</b>
<b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE</b>	<b>\$ 823,151.00</b>	<b>58.66%</b>
Sueldos base al personal permanente	\$ 823,151.00	58.66%
<b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO</b>	<b>\$ 119,361.88</b>	<b>8.51%</b>
Honorarios asimilables a salarios	\$ 70,745.88	5.04%
SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 48,616.00	3.46%
<b>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES</b>	<b>\$ 118,608.60</b>	<b>8.45%</b>
Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	\$ 91,254.60	6.50%
Horas extraordinarias	\$ 4,317.00	0.31%
Compensaciones	\$ 23,037.00	1.64%
<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>\$ 145,269.86</b>	<b>10.35%</b>
Aportaciones de seguridad social	\$ 78,961.33	5.63%
Aportaciones a fondos de vivienda	\$ 28,889.04	2.06%
Aportaciones al sistema para el retiro	\$ 37,419.49	2.67%
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>\$ 23,610.67</b>	<b>1.68%</b>
<b>MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES</b>	<b>\$ 11,930.98</b>	<b>0.85%</b>
Materiales, útiles y equipos menores de oficina	\$ 4,848.96	0.35%
Material de limpieza	\$ 6,616.05	0.47%
<b>ALIMENTOS Y UTENSILIOS</b>	<b>\$ 7,175.31</b>	<b>0.51%</b>
Productos alimenticios para personas	\$ 3,654.51	0.26%
Productos alimenticios para animales	\$ 3,520.80	0.25%
<b>COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS</b>	<b>\$ 2,193.66</b>	<b>0.16%</b>
Combustibles, lubricantes y aditivos	\$ 2,193.66	0.16%
<b>VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVO:</b>	<b>\$ 2,310.72</b>	<b>0.16%</b>
Vestuario y uniformes	\$ 2,310.72	0.16%
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$ 173,197.54</b>	<b>12.34%</b>
<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>\$ 8,806.59</b>	<b>0.63%</b>
Telefonía tradicional	\$ 8,806.59	0.63%
<b>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</b>	<b>\$ 17,164.52</b>	<b>1.22%</b>
Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	\$ 17,164.52	1.22%
<b>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS</b>	<b>\$ 21,000.00</b>	<b>1.50%</b>
Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	\$ 21,000.00	1.50%
<b>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES</b>	<b>\$ 4,070.44</b>	<b>0.29%</b>
Servicios financieros y bancarios	\$ 4,070.44	0.29%
<b>SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>	<b>\$ 87,864.86</b>	<b>6.26%</b>
Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	\$ 17,758.08	1.27%
Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información	\$ 12,000.20	0.86%
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	\$ 34,800.00	2.48%
Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	\$ 23,306.58	1.66%
<b>SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS</b>	<b>\$ 6,561.12</b>	<b>0.47%</b>
Autotransporte	\$ 286.12	0.02%
Viáticos en el país	\$ 6,275.00	0.45%
<b>OTROS SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$ 27,730.01</b>	<b>1.98%</b>
Impuesto sobre nóminas y otros que se derivan de una relación laboral	\$ 27,730.01	1.98%

Los Gastos de Funcionamiento del primer trimestre 2021, se generan por gastos primordiales del Organismo

Los gastos por **Servicios Personales** representan el **85.97%** del total de erogaciones que, del periodo, se cubre con las nóminas de personal permanente y eventual de los distintos departamentos aprobados en el tabulador, los cuales, cubren con las necesidades fundamentales de capital humano para el mantenimiento, vigilancia, operación y administración del Organismo., incluyendo, las aportaciones de seguridad social, al retiro y el fondo a la vivienda.

El **6.26%** de erogaciones se origina por el **gasto por servicios de instalación, reparación y mantenimiento de bienes muebles e inmuebles**

Los gastos por **viáticos** del periodo en mención con un porcentaje del **0.47%** se generan por comisiones a la Cd. De Durango, Durango para la entrega de informes financieros y administrativos requeridos

Los gastos por **Otros Servicios Generales** con un porcentaje del **1.98%** se generan por el cálculo y pago de Impuesto Sobre Nóminas del ejercicio 2021.

Hay que tomar en cuenta que las erogaciones a partir del mes de enero de 2021, se generaron con una fuente de financiamiento solicitada al R. Ayuntamiento de Gómez Palacio, Dgo, como **préstamos** para cubrir erogaciones por conceptos de **gastos generales**.



**EFE.- Estado de Flujo de Efectivo.**

Flujo de Efectivo							
Concepto		2021		2020			
<b>Bancos/Tesorería</b>	\$	<b>2,306,825.62</b>	\$	<b>1,127,223.84</b>			
Banorte	\$	2,292,337.85	\$	1,114,867.56			
BBVA	\$	14,487.77	\$	12,356.28			
<b>Bancos, Dependencias y Otros</b>	\$	-	\$	-			
<b>Inversiones Temporales</b>	\$	-	\$	-			
<b>Fondos de Afectación Específica</b>	\$	-	\$	-			

**Efectivo y equivalentes.**

El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes se componen de la siguiente forma:

**Conciliación del Flujo de Efectivo.**

Cuenta	Descripción	Saldo Final al
		31/03/2021
	FLUJO NETO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-878,063.55
	MENOS:	0.00
	Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	0.00
5500	Otros	0.00
5510	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00
5511	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos circulantes	0.00
5512	Estimaciones por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00
5513	Depreciación de bienes inmuebles	0.00
5514	Depreciación de infraestructura	0.00
5590	Otros gastos	0.00
5591	Gastos de ejercicios anteriores	0.00
5592	Pérdidas por responsabilidades	0.00
5593	Bonificaciones y descuentos otorgados	0.00
5594	Diferencias por tipo de cambio negativas en efectivo y equivalentes	0.00
5595	Diferencias de cotizaciones negativas en valores negociables	0.00
5596	Resultado por posición monetaria	0.00
5597	Pérdidas por participación patrimonial	0.00
5599	Otros gastos varios	0.00
5600	Inversión Pública	0.00
5610	Inversión pública no capitalizable	0.00
5611	Construcción en bienes no capitalizable	0.00
3210	Resultado del Ejercicio(AHORRO/DESAHORRO)	-878,063.55



**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

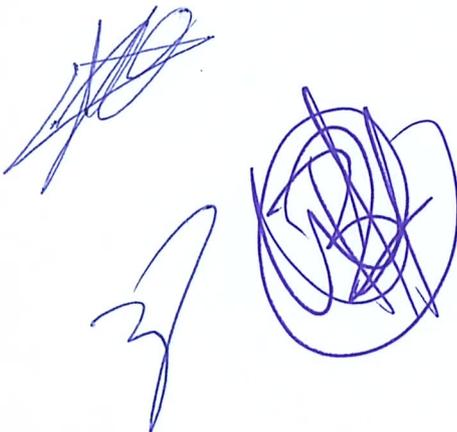
**Notas de Memoria (Cuentas de Orden).**

Conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

1.- Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables.

a) Conciliación entre ingresos presupuestarios y contables.

<b>Expo Feria Gómez Palacio, Durango.</b>	
<b>1. Ingresos Presupuestario</b>	<b>17,603,442.49</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>	<b>0.00</b>
Incremento por variación de inventarios	0.00
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro	0.00
Disminución del exceso de provisiones	0.00
Otros ingresos y beneficios varios	0.00
Otros ingresos contables no presupuestarios	5.89
<b>3. menos ingresos presupuestarios no contables</b>	<b>4,849,340.99</b>
Productos de capital	0.00
Aprovechamientos capital	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	4,849,340.99
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00
<b>4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>12,754,101.50</b>



b) Conciliación entre egresos presupuestarios y los gastos contables.

<b>Expo Feria Gómez Palacio, Durango.</b>	
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b><u>1,404,089.55</u></b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	<b><u>0.00</u></b>
Mobiliario y equipo de administración	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehiculos y equipo de transporte	0.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos Intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores ADEFAS	0.00
Otros egresos preupuestales no contables	0.00
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b><u>0.00</u></b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones	0.00
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida	0.00
Aumento por insuficiencia de proviones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos contables no presupuestarios	0.00
<b>4. Total de Gasto Contable ( 4 = 1 - 2 + 3 )</b>	<b><u>1,404,089.55</u></b>





Expo Feria Gómez Palacio. Dgo.  
Notas los Estados Financieros.  
Del 01 de Enero al 31 de Marzo del 2021.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Elaboró: Jorge Corazón Orona Valadez.



Revisó: C.P. Veronica Melendez de la Cruz



Autorizó: Lic. Bibiana Montserrat Rios Cardosa