



# PARQUE LICENCIADO ERNESTO MILLAN ESCALANTE

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

### a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1812

## I) Notas al Estado de Situación Financiera

### Activo

#### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	2,000.00	2,000.00
Bancos/Tesorería	5,177.97	31,591.08

#### 2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2018	2017
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	264,919.66
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	311.34	3,059.35

#### 3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Descripción	2018	2017
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,023,780.00	2,023,780.00
Otros Bienes Inmuebles	556,430.77	556,430.77

#### 4) Inversiones Financieras

#### 5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Descripción	2018	2017
Mobiliario y Equipo de Administración	330,041.92	326,041.92
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	963,188.88	963,188.88
Vehículos y Equipo de Transporte	280,000.00	280,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	737,857.25	737,857.25

#### 6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2018	2017
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-556,430.22	-556,430.22
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-2,037,907.73	-1,883,364.74

#### 7) Otros Activos

### Pasivo

#### 1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	15,860.25	115,103.53
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,139,837.69	857,177.73
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	50,519.39	51,371.58
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	435,000.00

#### 2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

## II) Notas al Estado de Actividades

### Ingresos de Gestión

## 1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	6,559,085.76	7,709,211.21
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	1,197,683.93	14,584,270.50
Ayudas Sociales	0.00	30,000.00

## 2) Otros Ingresos

Descripción	2018	2017
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	12.33	0.00

## Gastos y Otras Perdidas

### 1) Gastos Presupuestales

Descripción	2018	2017
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	916,289.66	12,226,822.94
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,368,473.58	2,137,230.35
Remuneraciones Adicionales y Especiales	190,122.69	43,573.14
Seguridad Social	74,956.63	842,521.58
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,000.00	0.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	185,301.22	240,448.06
Alimentos y Utensilios	69,618.04	49,519.30
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,890,910.82	2,166,305.94
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	731,991.64	880,467.76
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	520,658.26	618,320.64
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	198,561.46	190,180.63
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	29,817.85	52,366.33
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	24,790.82	56,863.94
Servicios Básicos	200,187.13	1,729,826.95
Servicios de Arrendamiento	9,911.91	75,070.80
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	74,912.00	102,209.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	28,665.82	57,793.11
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	479,736.87	618,907.14
Otros Servicios Generales	2,842.37	14,906.00

### 2) Otros Gastos

Descripción	2018	2017
Depreciación de Bienes Muebles	154,542.99	0.00
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	100.00	0.00

## III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2018	2017
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	93,262.30	93,262.30
Aportaciones	93,262.30	93,262.30
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,433,580.29	1,009,118.65
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-403,609.74	220,148.10
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,229,266.75	1,009,118.65
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	204,313.54	0.00

## IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

### 1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2018	2017
Efectivo	2,000.00	2,000.00
Bancos/Tesorería	5,177.97	31,591.08

## 2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

Descripción	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00
Otros Bienes Inmuebles	0.00
Bienes Muebles	4,000.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
Mobiliario y Equipo de Administración	4,000.00

## 3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2018	2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	-558,252.73	220,148.10
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	154,642.99	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	154,642.99	0.00
Depreciación de Bienes Muebles	154,542.99	0.00
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	100.00	0.00

## V) Conciliación Presupuestaria y Contable

### 1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

	7,756,295.69
1. Ingresos Presupuestarios	
	486.33
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	12.33
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	474.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
<b>Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>	<b>7,756,782.02</b>

LIC. FRANCISCO JAVIER FELIX AVILA

DIRECTOR GENERAL

LCP. LEIDI GERARDO CAMPOS

COORDINADORA DE CONTABILIDAD

## 2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

8,009,748.77

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>4,000.00</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	4,000.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
	<b>154,642.99</b>
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>	<b>154,642.99</b>
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00
	<b>8,160,391.76</b>
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>	

LIC. FRANCISCO JAVIER FELIX AVILA

DIRECTOR GENERAL

LCP. LEIDI GERARDO CAMPOS

COORDINADORA DE CONTABILIDAD

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

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**

7110	Valores en Custodia	17,392,430.65
7630	Bienes Bajo Contrato en Comodato	104,100,011.19
8110	Ley de Ingresos Estimada	8,236,849.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	497,683.93
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	222,802.39
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	4,297.84
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	405,422.83
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	7,604,325.94

**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**

7120	Custodia de Valores	17,392,430.65
7640	Contrato de Comodato por Bienes	104,100,011.19
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	978,237.24
8150	Ley de Ingresos Recaudada	7,756,295.69
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	8,236,849.00

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

LIC. FRANCISCO JAVIER FELIX AVILA

DIRECTOR GENERAL

LCP. LEIDI GERARDO CAMPOS

COORDINADORA DE CONTABILIDAD