



PARQUE LICENCIADO ERNESTO MILLAN ESCALANTE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1912

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	6,000.00	2,000.00
Bancos/Tesorería	61,456.20	5,177.97

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

Descripción	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,796.67	311.34

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

Descripción	2019	2018
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	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	349,681.93	330,041.92
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,079,188.88	963,188.88
Vehículos y Equipo de Transporte	280,000.00	280,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	902,386.13	737,857.25

6) Estimaciones y Deterioros

Descripción	2019	2018
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-556,430.22	-556,430.22
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-2,141,041.16	-2,037,907.73

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	15,000.51	15,860.25
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,130,969.79	1,139,837.69
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	62,254.04	50,519.39

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	6,430,439.28	6,559,085.76
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	2,385,501.00	1,197,683.93

2) Otros Ingresos

Descripción	2019	2018
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros.	9.00	12.33

Gastos y Otras Perdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	860,202.43	916,289.66
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,647,557.16	2,368,473.58
Remuneraciones Adicionales y Especiales	203,085.33	190,122.69
Seguridad Social	103,850.18	74,956.63
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0.00	8,000.00
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	193,246.44	185,301.22
Alimentos y Utensilios	54,419.40	69,618.04
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,940,487.81	1,890,910.82
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	692,107.50	731,991.64
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	880,361.59	520,658.26
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	315,362.46	198,561.46
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	42,867.12	29,817.85
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	24,823.91	24,790.82
Servicios Básicos	22,040.09	200,187.13
Servicios de Arrendamiento	3,480.00	9,911.91
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	106,265.96	74,912.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	17,056.78	28,665.82
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	374,615.16	479,736.87
Otros Servicios Generales	4,038.00	2,842.37

2) Otros Gastos

Descripción	2019	2018
Depreciación de Bienes Muebles	103,133.43	154,542.99
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	100.00

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	93,262.30	93,262.30
Aportaciones	93,262.30	93,262.30
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	1,062,742.53	1,433,580.29
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	226,948.53	-403,609.74
Resultados de Ejercicios Anteriores	858,428.99	1,229,266.75
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	204,313.54	204,313.54

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	6,000.00	2,000.00
Bancos/Tesorería	61,456.20	5,177.97

2) Adquisicion 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	300,168.89
Mobiliario y Equipo de Administración	19,640.01
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	116,000.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	164,528.88
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00

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

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	123,815.10	-558,252.73
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	103,133.43	154,642.99
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	103,133.43	154,642.99
Depreciación de Bienes Muebles	103,133.43	154,542.99
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	0.00	100.00

V) Conciliación Presupuestaria y Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	8,797,265.28
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	18,684.00
2.1 Ingresos Financieros	9.00
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	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	18,675.00
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
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	8,815,949.28

LIC. FRANCISCO JAVIER FELIX AVILA

LCP SARA ARMENTA LUGO

LCP LEIDI GERARDO CAMPOS

DIRECTOR GENERAL

ADMINISTRADORA GENERAL

UNIDAD DE CONTABILIDAD

2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	8,786,036.21
2. Menos egresos presupuestarios no contables	300,168.89
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	19,640.01
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	116,000.00
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	164,528.88
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
3. Más gastos contables no presupuestales	3,962,982.36
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	103,133.43
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	3,859,848.93
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	12,448,849.68

LIC. FRANCISCO JAVIER FELIX AVILA

LCP SARA ARMENTA LUGO

LCP LEIDI GERARDO CAMPOS

DIRECTOR GENERAL

ADMINISTRADORA GENERAL

UNIDAD 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

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	1,685,500.91
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,113,124.80
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	23,188.99
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	4,834.45
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	8,781,201.76

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

7640	Contrato de Comodato por Bienes	104,100,011.19
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	1,125,084.63
8150	Ley de Ingresos Recaudada	8,797,265.28
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	8,236,849.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,685,501.00

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

LCP SARA ARMENTA LUGO

LCP LEIDI GERARDO CAMPOS

DIRECTOR GENERAL

ADMINISTRADORA GENERAL

UNIDAD DE CONTABILIDAD