

La ASE proporciona el formato de Notas de Desglose, sin embargo, los Entes Públicos podrán presentar la información que concierne a este rubro en el formato de su libre elección, siempre y cuando se trate de un libro de Excel.

DESARROLLO ECONOMICO DELICIAS AC

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

Al 30 de septiembre de 2021

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	
A. Efectivo y Equivalentes	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Efectivo y Bancos \$ 2,171,868.08
2. Inversiones financieras Se revelará su tipo, monto, su clasificación en corto o largo plazo, separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.	
2.1. A corto plazo	
2.2. A largo plazo	
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	
B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir	
1. Por Tipo de Contribución Se informará el monto que se encuentre pendiente de cobro y por monto y hasta el tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro.	
2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	Deudores diversos (programas municipales) y subsidio al empleo \$ 2,548,632.63
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 360 días	
d) Vencimiento mayor a 360 días	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	
C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)	
1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de costo)	
a) Información del sistema de costo	
b) Método de devaluación aplicados a los inventarios	
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de las cuentas	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	
2. Cuenta Almacén	
a) Método de devaluación	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
D. Inversiones Financieras	
1. Fideicomisos Recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna relevancia.	
2. Saldos de las participaciones y	
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	
1. Bienes Muebles e Inmuebles a) Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación.	\$9,353,665.11
b) Características significativas del estado en que se encuentren los activos (Estado del Bien)	
2. Activos Intangibles y Diferidos Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y	En dicho importe se incluyen mobiliario de oficina, y parte del equipo del proyecto HUB
F. Estimaciones y Deterioros	

Se informará en los criterios utilizados para la determinación de las	
a) Estimación de cuentas	
b) Estimación de inventari	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	-\$2,680,853.03
G. Otros Activos	
Se informará de las cuentas p	
1. Circulante	
Montos totales asociados	
Características cualitativas significativas	
2. No Circulante	
Montos totales asociados	\$9,416.76
Características cualitativas significativas que les impacten	
PASIVO	
A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:	
a) Vencimiento a 90 días	programas municipales e Impuestos por pagar \$ 2,289,508.57
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 360 días	
d) Vencimiento mayor a 360 días	
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	
1. A Corto Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o	
2. A Largo Plazo	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o	
C. Cuentas de los Pasivos	
1. Pasivos Diferidos	
Se informará en tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan	\$1,037.59
2. Otros	
Se informará en tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan	
II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	
A. Ingresos de Gestión	
1. Impuestos	
Montos totales	
Características	
2. Cuotas y aportaciones de se	
Montos totales	
Características	
3. Contribuciones de mejoras	
Montos totales	
Características	
4. Derechos	
Montos totales	
Características	
5. Productos	
Montos totales	
Características	
6. Aprovechamientos	
Montos totales	
Características	
7. Ingresos por venta de bienes y prestación de	
Montos totales	
Características	
B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	
1. Participaciones	
Montos totales	
Características	
2. Aportaciones	
Montos totales	
Características	
3. Convenios	
Montos totales	
Características	
4. Incentivos Derivados de la C	

Montos totales	
Características	
5. Fondos Distintos de Aportaciones	
Montos totales	
Características	
6. Transferencias	
Montos totales	\$3,263,801.13
Características	TRANSFERENCIA DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EL MUNICIPIO
7. Asignaciones	
Montos totales	
Características	
8. Subsidios y Subvenciones	
Montos totales	
Características	
9. Pensiones y Jubilaciones	
Montos totales	
Características	
C. Otros Ingresos y Beneficios	
1. Ingresos Financieros	
Montos totales	
Características	
2. Incremento por Variación de Estimaciones	
Montos totales	
Características	
3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Montos totales	
Características	
4. Disminución del Exceso de Estimaciones	
Montos totales	
Características	
5. Otros Ingresos y Beneficios	
Montos totales	\$15,000,000.01
Características	INTERES BANCARIO GENERADO, INGRESO DEL INSTITUTO DE INNOVACION Y COMPETITIVIDAD (PROYECTO HUB)
D. Gastos y Otras Pérdidas	
Explicación de las Cuentas	
1. Gastos de	\$3,426,010.51
2. Transferencias	\$74,240.00
Subsidios y otras	
3. Participaciones y	
4. Otros gastos y	\$6,195,240.35
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio	
Incrementando el patrimonio	
2. Recursos que modifican el patrimonio	
Incrementando el patrimonio	
del monto y procedencia de los recursos que modifican el patrimonio	

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

Descripción	2021	2020
Efectivo	0.00	1,981.54
Efectivo en Bancos - Tesorería	2,171,868.08	596,708.89
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	2,171,868.08	598,690.43
B. Detalle de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles		
Monto global, y en su caso, el porcentaje de las adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central		
1. Bienes Muebles	9,353,665.11	
2. Bienes Inmuebles		
importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos		
C. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.		
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación:		
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	2021	2020
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	-2,680,853.03	-2,677,248.41
Amortización		
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		

Partidas extraordinarias	
* Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.	
V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES	
DESARROLLO ECONOMICO DELICIAS AC	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	3,263,801.13
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	15,000,000.01
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	0.01
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	15,000,000.00
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
4. Total de Ingresos Contables	18,263,801.14
DESARROLLO ECONOMICO DELICIAS AC	
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2021	
(Cifras en pesos)	
1. Total de Egresos Presupuestarios	3,500,250.51
2. Menos Egresos Presupuestario No Contables	0.00
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	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 Presupuestales No Contables	0.00
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	6,195,240.35
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,604.59
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	6,191,635.76
4. Total de Gastos Contables	9,695,490.86

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

LIC. JORGE LUIS ISSA CALDERON
DIRECTOR

C.P. MANUEL ALONSO GARIBALDI TORRES
CONTADOR

En caso de no tener información que reportar en el periodo de que se trata, favor de no enviar el documento en blanco, con leyendas de "no aplica", "no hay información que reportar".