

FIDEICOMISO DE ADMINISTRACION PARA LA PROMOCION Y FOMENTO DE LAS ACTIVIDADES TURISTICAS EN EL ESTADO

Notas a Los Estados Financieros

del 01/ene./2021 al 31/dic./2021

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se emiten las siguientes notas a los estados financieros, cuyos rubros así lo requieran de acuerdo a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa, con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los interesados.

Notas de Desglose

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

• **Efectivo y equivalentes**

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

| Concepto | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| BANCOS/TESORERIA | \$.00 | \$ 4,362,365.32 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 66,527,415.38 | \$.00 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$.00 | \$.00 |
| Suma | \$ 66,527,415.38 | \$ 4,362,365.32 |

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo que se tiene en Instituciones Bancarias, sin embargo el saldo en Bancos es de \$ 0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.) debido a que todo el efectivo y equivalentes se ve reflejado en la cuenta de inversión.

| Banco | Importe |
|---------------------------|-------------|
| BANCO SANTANDER MEXICO SA | \$.00 |
| Suma | \$ - |

Inversiones Temporales

Representa el monto de efectivo invertido, la cual se efectúa de manera diaria, su importe se integra por:

| Banco | Importe |
|---------------------------|-------------------------|
| BANCO SANTANDER MEXICO SA | \$ 66,527,415.38 |
| Suma | \$ 66,527,415.38 |

• **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de **derechos a recibir efectivo y equivalentes**:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 8,266,670.82 | \$ 35,989,788.02 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$.00 | \$ 1,891.81 |
| Suma | \$ 8,266,670.82 | \$ 35,991,479.83 |

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

| Concepto | 2021 | Porcentaje |
|----------------------------------------------------------|------------------------|----------------|
| FIDEAPECH | \$ 885,024.94 | 10.71% |
| TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO | \$ 7,381,645.88 | 89.29% |
| Suma | \$ 8,266,670.82 | 100.00% |

La subcuenta de FIDEAPECH se refiere al saldo pendiente de pago, por el traspaso que se hizo en calidad de préstamo por parte del Fideicomiso Ah, Chihuahua a FIDEAPECH, para el otorgamiento de préstamo para administrar y destinar recursos al proyecto de financiamiento a los prestadores de servicio turísticos (MYPIMES) de acuerdo a los lineamientos publicados el 29 de Abril de 2020 en el periódico oficial del Estado. Dicho importe se integra de la siguiente manera:

| Concepto | Importe |
|--------------------------|----------------------|
| PRÉSTAMO FIDEAPECH | \$ 3,000,000.00 |
| DEVOLUCIÓN Y PAGO | -\$ 2,114,975.06 |
| Pendiente Recibir | \$ 885,024.94 |

La subcuenta de Transferencias internas y asignaciones al sector público se refiere al saldo de la aportación de Impuesto Sobre Hospedaje pendiente de recibir por parte de la Secretaría de Hacienda correspondiente al mes de Agosto de 2021. Cabe Mencionar que dicho importe se quedó rezagado porque fue cuando cambió la administración de Gobierno del Estado. Dicho importe se compone de la siguiente manera:

| Mes | Importe |
|-------------|------------------------|
| AGOSTO | \$ 7,381,645.88 |
| Suma | \$ 7,381,645.88 |

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos. Se informa que al 31 de Diciembre de 2021 se recibieron todas las comprobaciones pendientes quedando el saldo en \$0.00 (Cero pesos 00/100 M.N.)

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de **derechos a recibir bienes o servicios**:

| Concepto | 2021 | Porcentaje |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES | \$ 203,208.73 | 95.98% |
| OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | \$ 8,513.57 | 4.02% |
| Suma | \$ 211,722.30 | 100.00% |

Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes o prestación de servicios a corto plazo

Representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios, previo a la recepción total o parcial. El saldo se da a un anticipo que se pagó a FODARCH a cuenta de material promocional para utilizarse en los diferentes eventos de promoción en los que participa el Fideicomiso Ah, Chihuahua, y aún no se terminan de recibir por completo los bienes.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del Fideicomiso, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses, no incluidos en las cuentas anteriores. El saldo lo integran los seguros pagados por anticipado de los diferentes vehículos que se encuentran en comodato del Fideicomiso y de la casa habitación que utilizan como oficina, que se encuentran aún por devengar.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se informa que la mayoría de los Bienes Muebles que están dados de alta se encuentran en buenas y excelentes condiciones de uso. El incremento de un año a otro se debe que en el mes de diciembre de 2021 de adquirieron computadoras de escritorio así como personales, para ser utilizadas por los prestadores de servicio del Fideicomiso. El cálculo de la depreciación de los bienes existentes se realiza de manera anual y los porcentajes que se utilizan son los establecidos por el CONAC. Los Bienes Muebles se presentan por rubro y se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | \$ 216,514.11 | \$ 125,166.82 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | \$ 20,881.00 | \$ 20,881.00 |
| VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | \$ - | \$ - |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | \$ 3.00 | \$ 3.00 |
| Subtotal BIENES MUEBLES | \$ 237,398.11 | \$ 146,050.82 |
| SOFTWARE | \$ - | \$ - |
| LICENCIAS | \$ - | \$ - |
| Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES | \$ - | \$ - |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | -\$ 113,125.72 | -\$ 107,646.52 |
| Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | -\$ 113,125.72 | -\$ 107,646.52 |
| Suma | \$ 124,272.39 | \$ 38,404.30 |

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, en éstos inciden pasivos derivados de cuentas por pagar por operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 de diciembre del ejercicio correspondiente. La integración del pasivo es de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|-----------------------|------------------------|----------------------|
| PASIVO CIRCULANTE | \$ 1,781,570.43 | \$ 417,809.26 |
| PASIVO NO CIRCULANTE | \$.00 | \$.00 |
| Suma de Pasivo | \$ 1,781,570.43 | \$ 417,809.26 |

Pasivo Circulante

Las cuentas por pagar a corto plazo se integran de la siguiente manera:

| Concepto | Importe |
|--------------------------------------------------------|------------------------|
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 1,477,170.43 |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 304,400.00 |
| Suma PASIVO CIRCULANTE | \$ 1,781,570.43 |

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de las operaciones que realiza el Fideicomiso, con vencimiento menor a doce meses. Se integra por:

| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | Importe |
|-------------------------------------|---------------|
| EXPANSION SA DE CV | \$ 222,253.41 |
| MANRAY FILMS S DE RL DE CV | \$ 80,000.20 |
| MRW MARKETING SA DE CV | \$ 105,734.00 |
| GRUPO TARA AVENTURA SA DE CV | \$ 23,154.52 |
| AIRFACTORY S DE RL DE CV | \$ 360,888.86 |
| JOSE ABEL DOMINGUEZ MEDINA | \$ 2,500.00 |
| CREATIVIDAD Y ESPECTACULOS SA DE CV | \$ 122,962.78 |
| BERNARDO NATIVIDAD ILLANEZ CAMARA | \$ 18,560.00 |
| MAYRA CRISTINA YANEZ CAMPOS | \$ 23,200.00 |
| SERGIO DAVID CONTRERAS FRAYRE | \$ 7,916.66 |

| | |
|-------------------------------------------------|------------------------|
| COCINA DE AUTOR Y EVENTOS DE LA VERDE ANTEQUERA | \$ 75,000.00 |
| INTERNATIONAL AIRMEDIA GROUP MÉXICO | \$ 336,400.00 |
| LABORATORIO DE IMAGEN Y SONIDO SC | \$ 98,600.00 |
| Suma | \$ 1,477,170.43 |

Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos para cubrir la participación y aportaciones del Fideicomiso, con vencimiento menor a doce meses. Se integra por:

| | |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|
| Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo | Importe |
| CÁMARA NACIONAL DE COMERCIO, SERVICIOS Y TURISMO DE CHIHUAHUA | \$ 200,000.00 |
| PCO MEETINGS MÉXICO AC | \$ 104,400.00 |
| Suma | \$ 304,400.00 |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

El rubro de Ingresos y Otros beneficios se integran de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | \$65,821,296.41 | \$37,759,950.93 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones | \$65,821,296.41 | \$37,759,950.93 |
| Otros Ingresos y beneficios | \$1,175,879.60 | \$819,822.04 |
| Ingresos Financieros | \$1,172,613.69 | \$819,822.04 |
| Otros Ingresos y beneficios varios | \$3,265.91 | \$0.00 |
| Suma de ingresos y otros beneficios | \$66,997,176.01 | \$38,579,772.97 |

La cuenta de Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, pensiones y jubilaciones se compone de la recaudación del Impuesto Sobre Hospedaje (ISH), y su incremento en relación al año pasado, se debe a la recuperación después de la contingencia sanitaria COVID-19.

La cuenta de Ingresos Financieros se refiere a los rendimientos recibidos de la inversión, y su incremento en relación al año pasado se debe a que este año si se recibieron las transferencias del ISH cuando correspondía, por lo cual se pudo invertir una cantidad mayor.

Gastos y Otras Pérdidas:

El rubro de Gastos y otras pérdidas se integra de la siguiente manera:

| Concepto | Importe | Porcentaje |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | \$ 17,019,135.94 | 49.81% |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ - | - |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | \$ 17,144,472.97 | 50.18% |
| INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA | \$ - | - |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$ 5,479.20 | 0.02% |
| Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | \$ 34,169,088.11 | 100.00% |

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias del Impuesto Sobre Hospedaje por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.


IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

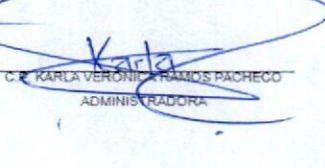
El saldo al final del ejercicio en la cuenta de Efectivo y Equivalentes se integra de la siguiente manera:

| Concepto | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| BANCOS/TESORERIA | \$ - | \$ 4,362,365.32 |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$ - | \$ - |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 66,527,415.38 | \$ - |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA | \$ - | \$ - |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$ - | \$ - |
| Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES | \$ 66,527,415.38 | \$ 4,362,365.32 |

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



 LIC. MARÍA TERESA MATAMOROS MONTES
 DIRECTORA GENERAL



 C. KARLA VERÓNICA RAMOS PACHECO
 ADMINISTRADORA