

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO	
<b>A. Efectivo y Equivalentes</b>	
1. Fondos con afectación específica, tipo y monto de los mismos	Este saldo se integra de 2 cuentas con Banco Santander, S.A el cual es la Fiduciaria del Fideicomiso Exepochihuahua siendo invertidos los saldos al mejor plazo y tasa que tiene el Banco.
<b>2. Inversiones financieras</b> 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	Este saldo se integra de 1 sola cuenta con Banco Santander, S.A el cual es la Fiduciaria del Fideicomiso Exepochihuahua siendo invertidos los saldos al mejor plazo y tasa que tiene el Banco, este saldo es un depósito que el Banco de Banobras SA exige para la otorgación del Crédito Bancario que se tiene con ellos ya que no existe AVAL por este préstamo.
2.3. Vencimiento menor a 3 meses	
<b>B. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir</b>	
<b>1. Por Tipo de Contribución</b> Se informará el monto que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores Montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro	
<b>2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, desagregados por su vencimiento:</b>	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	
d) Vencimiento mayor a 365 días	
Características cualitativas relevantes que afecten a estas cuentas	
<b>C. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)</b>	
<b>1. Bienes disponibles para su transformación (aquéllos que se encuentren en la cuenta de inventarios)</b>	
a) Información del sistema de costo	
b) Método de valuación aplicados a los inventarios	
c) Conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos	
d) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método o sistema	
<b>2. Cuenta Almacén</b>	
a) Método de valuación	
b) Conveniencia de su aplicación	
c) Impacto en la Información Financiera por cambios en el método	
<b>D. Inversiones Financieras</b>	
<b>1. Fideicomisos</b> Se informará de manera agrupada por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las inversiones	
<b>2. Saldos de las participaciones y aportaciones de capital</b>	
<b>E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	
<b>1. Bienes Muebles e Inmuebles</b> 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, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos b) Características significativas del estado en que se encuentran los activos (Estado del Bien)	
Se integra básicamente de los Inmuebles propiedad del Fideicomiso Exepochihuahua terrenos y Construcciones estos se detallan en el anexo 29. La depreciación de los inmuebles edificios se aplica el método de línea recta a una tasa del 2.85%. Se registran a su valor histórico, se cuenta con el efecto de reexpresión del bOlefin B-10 hasta el ejercicio de 2007.	
Los Inmuebles se encuentran en perfectas condiciones son las Instalaciones del Centro de Exposiciones y Conveniones de Chihuahua	
<b>2. Activos Intangibles y Diferidos</b> 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 método aplicados	
<b>F. Estimaciones y Deterioros</b> Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones	
a) Estimación de cuentas incobrables	
b) Estimación de inventarios	
c) Deterioro de activos biológicos	
d) Otro criterio aplicable	
<b>G. Otros Activos</b> Se informará de las cuentas por tipo:	
<b>1. Circulante</b> Montos totales asociados Características cualitativas significativas que los impacten financieramente	
<b>2. No Circulante</b> Montos totales asociados Características cualitativas significativas que los impacten financieramente	
Esta cuenta se integra de los traspaso efectuados a el Centro de Exposiciones y Conveniones de Chihuahua, A.C. para efectuar reparaciones o remodelaciones a los inmuebles propiedad del Fideicomiso Exepochihuahua como lo estipula el Contrato de Fideicomiso	
<b>PASIVO</b>	
<b>A. Relación de las Cuentas y Documentos por Pagar, desagregados por su vencimiento:</b>	
a) Vencimiento a 90 días	
b) Vencimiento de 90 a 180 días	
c) Vencimiento de 180 a 365 días	

Lic. Guillermo Vega Porras  
 Titular

Lic. Gerardo Avina Martínez  
 Administrativo

d) Vencimiento mayor a 365 días	Son los rendimientos generados por el Depósito que se tiene en Banco Santander SA por requerimiento de Banobras SA por otorgar el préstamo Bancario y que un importe de \$ 8,000,000.00 fue otorgado como préstamo por Gobierno del Estado y esta cuenta son rendimientos que se tienen que liquidar a Gobierno en conjunto con el préstamo, al término del pago del Préstamo Bancario que es en Marzo de 2026
Factibilidad del pago de dichos pasivos	
<b>B. Recursos Localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía</b>	
<b>1. A Corto Plazo</b>	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	Porción Circulante del préstamo Bancario otorgado por Banco Banobras SA por un importe de \$ 110,000,000.00 en 2015 pagadero en semestralidades hasta Marzo de 2026 a la fecha se han pagado 16 semestralidades, es préstamo sin Aval, con Garantía Prendaria
<b>2. A Largo Plazo</b>	
Naturaleza de los recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o puedan afectarles financieramente	Préstamo Bancario la parte de Largo Plazo otorgado por Banco Banobras SA por un importe de \$ 110,000,000.00 en 2015 pagadero en semestralidades hasta Marzo de 2026 a la fecha se han pagado 15 semestralidades, es préstamo sin Aval, con Garantía Prendaria
<b>C. Cuentas de los Pasivos Diferidos y Otros</b>	
<b>1. Pasivos Diferidos</b>	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
<b>2. Otros</b>	
Se informará el tipo, monto, naturaleza de los recursos, así como las características significativas que les impacten o puedan impactarles financieramente	
<b>I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>	
<b>A. Ingresos de Gestión</b>	
<b>1. Impuestos</b>	
Montos totales	52,404,953
Características significativas	Se recaudan por la sobre tasa del Impuesto sobre Nomina por parte de Gobierno del Estado y por la sobre tasa en el Impuesto Predial por el Municipio de Chihuahua
<b>2. Cuotas y aportaciones de seguridad social</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>3. Contribuciones de mejoras</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>4. Derechos</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>5. Productos</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>6. Aprovechamientos</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>7. Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>B. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</b>	
<b>1. Participaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>2. Aportaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>3. Convenios</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>4. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>5. Fondos Distintos de Aportaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>6. Transferencias</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>7. Asignaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>8. Subsidios y Subvenciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>9. Pensiones y Jubilaciones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>C. Otros Ingresos y Beneficios</b>	
<b>1. Ingresos Financieros</b>	
Montos totales	\$12,520,268
Características significativas	Son rendimientos bancarios otorgados por la inversión de los Saldos en Bancos e Inversión con Banco Santander, SA
<b>2. Incremento por Variación de Inventarios</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>3. Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>4. Disminución del Exceso de Provisiones</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>5. Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	
Montos totales	
Características significativas	
<b>D. Gastos y Otras Pérdidas</b>	
Explicación de las Cuentas	
<b>1. Gastos de Funcionamiento</b>	
<b>2. Transferencias</b>	
Subsidios y otras ayudas	

Lic. Guillermo Vega Porras  
Titular

Lic. Gerardo Aviña Martínez  
Administrativo

3. Participaciones y aportaciones	
4. Otros gastos y pérdidas extraordinarias	
5. Ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Modificaciones al patrimonio contribuido	Informando el tipo, naturaleza y monto
2. Recursos que modifican el patrimonio generado	Informando acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio

VI) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A. Efectivo y Equivalentes

Descripción	2023	2022
	115,523,683.13	91,199,620.53
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	16,731,315.53
Fondos con afectación específica	18,646,970.73	107,930,936.06
Depósitos de fondos de terceros y otros	134,170,653.86	
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>		

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

2. Bienes Inmuebles

Importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados

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	2023	2022
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		11,305,216.36
Depreciación	43,421.76	43,421.76
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.

VI) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

FIDEICOMISO EXPOCHIHUAHUA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

	2023
<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>	12,520,268.48
<b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>	12,520,268.48
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Versión 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	0.00
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>	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>4. Total de Ingresos Contables</b>	0.00

Nombre del Ente Público

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables  
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2023  
(Cifras en pesos)

	2023
<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>	0.00
<b>2. Menos Egresos Presupuestario No Contables</b>	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 Prestamos	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

Lic. Guillermo Vega Porras  
Titular

Lic. Gerardo Avina Martínez  
Administrativo

2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00
	0.00
<b>3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios</b>	<b>0.00</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 Perdida 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>4. Total de Gastos Contables</b>	<b>0.00</b>

Lic. Guillermo Vega Porras  
Titular

Lic. Gerardo Avina Martínez  
Administrativo