



FIDEICOMISO GUERRERO INDUSTRIAL, A.P.E

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El Fideicomiso cuenta con efectivo y equivalentes siguientes: fondos resolventes por la cantidad \$3,623.08 (Tres Mil Seiscientos Veintitrés Pesos 08/100 M.N.) mismo que encuentran en constante movimiento debido a que los fondos están siendo operados por el personal autorizado. En bancos existe al cierre del mes de Diciembre de 2016 la cantidad de \$193,058.59 integrados por recursos correspondientes a ingresos propios, recursos aportados por el Gobierno del Estado para gastos de operación y nómina.
2. El Fideicomiso tiene derechos a recibir en efectivo, por deudores diversos por un equivalente \$57,395.28 (Cincuenta y Siete Mil Trescientos Noventa y Cinco Pesos 28/100 M.N.) por Gastos a Comprobar.
3. El Fideicomiso cuenta con derechos a recibir en Bienes y Servicios, en la cuenta de anticipos a proveedores cuenta con un saldo de 277,017.89 (Doscientos Setenta y Siete Mil Diecisiete Pesos 89/100 M.N.) correspondientes a pagos anticipados a proveedores por la contraprestación de un servicios a corto plazo, con la finalidad de garantizar los costos de productos y servicios sin que sufra incremento por la inflación.
4. El Fideicomiso cuenta con derechos a recibir en Bienes y Servicios, en la cuenta de otros anticipos equivalente a la cantidad de \$30,000.00 (Treinta mil pesos 00100 M.N.) correspondientes a anticipos para la realización de eventos del Fideicomiso como organismo intermedio.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

1. El Fideicomiso cuenta con un inventario de mercancías consistente en terrenos industriales por un monto equivalente a la cantidad de \$114,919,018.18 (Ciento Catorce millones Novecientos diecinueve mil dieciocho pesos 18/100 M.N.) disponibles para la venta de inversionistas nacionales y extranjeros que deseen establecer sus industrias en el Estado, manteniendo y generando nuevas fuentes de empleos en la localidad del Ocotito municipio del Chilpancingo, así como la comercialización de sus productos en el estado, el país y en el extranjero.





Inversiones Financieras

1. El Fideicomiso cierra el ejercicio con inversiones financieras en Nacional Financiera, S.N.C., por \$14,353.25 (Catorce Mil Trescientos Cincuenta y Tres Pesos 25/100 M.N.).

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1. El fideicomiso cuenta con bienes inmuebles, por un equivalente a la cantidad de \$11,788,355.26 (Once millones setecientos ochenta y ocho mil trescientos cincuenta y cinco pesos 26/100 M.N.) correspondiente a la construcción de la vialidad iguala, rehabilitación de pozo profundo de abastecimiento de agua potable a las naves industriales y construcción de caseta de vigilancia y la instalación de postes de iluminación en las instalaciones del Parque Industrial Guerrero, con un monto de depreciación por la cantidad de \$1,832,419.36 (Un Millón Ochocientos Treinta y Dos Mil Cuatrocientos Diecinueve Pesos 68/100 M.N.).
2. El Fideicomiso cuenta con bienes muebles, equivalentes a la cantidad de \$1,046,050.86 (Un millón cuarenta y seis mil cincuenta pesos 86/100 M.N.) que se integra por los siguientes bienes: Equipo de computación por un importe de \$206,764.71 (Doscientos seis mil setecientos sesenta y cuatro pesos 71/100 M.N.) con un monto de depreciación acumulada de \$201,037.04 (Doscientos un mil treinta y siete pesos 04/100 M.N.); Equipo de radio comunicación por un equivalente a la cantidad de \$41,534.38 (Cuarenta y un mil quinientos treinta y cuatro pesos 38/100 M.N.) con un monto de depreciación acumulada de \$13,170.26 (Trece mil ciento setenta pesos 26/100 M.N.); Equipo fotográfico \$8,610.79 (Ocho mil seiscientos diez pesos 79/100 M.N.) con un monto de depreciación acumulada de \$7,147.25 (Siete mil ciento cuarenta y siete pesos 25/100 M.N.); Equipo de transporte y vehículos con un importe de \$584,761.00 (Quinientos ochenta y cuatro mil setecientos sesenta y un pesos 00/100) con un monto por depreciación acumulada de \$253,856.96 (Doscientos cincuenta y tres mil ochocientos cincuenta y seis pesos 96/100 M.N.); Maquinaria y Equipo por un equivalente a la cantidad de \$92,530.92 (Noventa y dos mil quinientos treinta pesos 92/100 M.N.) con un monto de depreciación acumulada de \$36,363.61 (Treinta y seis mil trescientos sesenta y tres pesos 61/100 M.N.); Mobiliario y equipo de oficinas por un monto equivalente a \$111,848.06 (Ciento once mil ochocientos cuarenta y ocho pesos 06/100 M.N.) con un monto de depreciación acumulada de \$51,173.61 (Cincuenta y un mil ciento setenta y tres pesos 61/100 M.N.).

Pasivo

1. El fideicomiso tiene cuentas y documentos por pagar en la cuenta de acreedores diversos por la cantidad de \$3,739,449.09 (Tres millones setecientos treinta y nueve mil cuatrocientos cuarenta y nueve pesos 09/100 M.N.); con vencimiento menor o igual a 90 días \$1,205,584.52 (Un Millón Doscientos Cinco Mil Quinientos Ochenta y Cuatro Pesos 52/1100 M.N.), mayor de 90 a 180 días la cantidad de \$1,741,171.58 (Un Millón Setecientos cuarenta y un mil ciento setenta y un pesos 58/100 M.N.); de 181 a 365 días la cantidad de \$372,440.42 (Trecientos Setenta y Dos Mil Cuatrocientos





Cuarenta pesos 42/100 M.N.) y mayor a 365 días por la cantidad de \$420,252.57 (Cuatrocientos veinte mil doscientos cincuenta y dos pesos 57/100 M.N.).

2. El fideicomiso tiene otras cuentas por pagar por concepto de Impuestos por pagar por la cantidad de \$116,625.91 (Ciento dieciséis mil seiscientos veinticinco pesos 91/100 M.N.) y la cuenta del 10% retenidos por pagos a personas físicas por la cantidad \$9,092.99 (Nueve mil noventa y dos pesos 99/100 M.N.); Derechos y cuotas por pagar \$12,843.00 (Doce mil ochocientos cuarenta y tres pesos 00/100 M.N.) correspondiente al 2% sobre remuneración al trabajo correspondiente al mes de diciembre a pagarse en el mes de Enero 2017 y \$25,350.51 (Veinticinco mil trescientos cincuenta pesos 51/100 M.N), por concepto de fondo de ahorro para los empleados, generando un gran total de pasivos a corto plazo por la cantidad de \$163,912.41 (Ciento sesenta y tres mil novecientos doce pesos 41/100 M.N.).

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. El Fideicomiso obtuvo ingresos en el periodo Enero a Diciembre 2016, provenientes por subsidios y aportaciones del Gobierno del Estado por la cantidad de \$2,625,469.20 (Dos millones seiscientos veinticinco mil cuatrocientos sesenta y nueve pesos 20/100 M.N.); Ingresos propios por la venta y renta de bienes inmobiliarios por la cantidad de \$651,441.42 (seiscientos cincuenta y un mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 42/100 M.N) y Otros Ingresos por la cantidad de \$111,001.82 (Ciento Once Mil un pesos 82/100 M.N.), estos ingresos extraordinarios (\$103,000.00) se derivaron principalmente por una camioneta Compas Jepp Modelo 2012 que se dio como enganche para la compra de una camioneta Jepp Compass 2016.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. El fideicomiso tubo en el ejercicio un gasto de administración por la cantidad siguiente; Capitulo 1000 por concepto de Gastos Servicios Personales la cantidad de \$2,402,139.76 (Dos millones cuatrocientos dos mil ciento treinta y nueve pesos 76/100 M.N.); capitulo 2000 por concepto Materiales y Suministros la cantidad de \$236,260.72 (Doscientos treinta y seis mil doscientos sesenta pesos 72/100 M.N.); capitulo 3000 por concepto de Servicios Generales la cantidad de \$567,055.85 (Quinientos sesenta y siete mil cincuenta y cinco pesos 85/100 M.N.); Bienes Intangibles por la cantidad de \$26,770.69 Teniendo un gasto de administración total del periodo por la cantidad de \$3,232,227.02 (Tres millones doscientos treinta y dos mil doscientos veintisiete pesos 02/100 M.N.).

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. El fideicomiso muestra modificaciones por disminución a su patrimonio por la cantidad de \$2,133,891.35 (Dos Millones Ciento Treinta Tres Mil Ochocientos Noventa y Un Pesos 35/100 M.N.).





NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

El Fideicomiso opera principalmente sobre las condiciones económico- financieras, que han permitido el desarrollo inmobiliario en el Parque Industrial Guerrero con recursos federales. Actualmente existe insuficiencia económica para cubrir los pasivos que se han generado, debido a la poca captación de recursos propios por la no venta y/o renta de lotes y/o naves industriales debido a la inseguridad por la que atraviesa el Estado, haciendo frente a sus gastos de operación con el recursos por transferencias del subsidio por parte del Gobierno del Estado.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

- a) Fecha de creación del Ente 09 de mayo del 2008.
- b) El Fideicomiso no ha tenido cambios en su estructura.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social: El Desarrollo Económico en la Entidad.
- b) Principal actividad: Fomentar la industria en el Parque Industrial.
- c) Ejercicio fiscal: 2016.
- d) Régimen jurídico
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener: Impuesto Sobre la Renta retenidos por el concepto de sueldos y salarios; salarios asimilables a sueldos y 10% retenido a personas físicas por la prestación de un servicios de honorarios.
- f) Estructura organizacional básica: Dirección General y cuatro departamentos de áreas.
- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: Ninguno.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

El Fideicomiso se encuentra en el proceso de implementación de un sistema de armonización contable que cumpla con la normatividad vigente emitida por el CONAC y sus disposiciones.





- a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

El fideicomiso no tiene operaciones con moneda extranjera por lo que no tiene nada que reportar por los siguientes conceptos.

- a) Activos en moneda extranjera
- b) Pasivos en moneda extranjera
- c) Posición en moneda extranjera
- d) Tipo de cambio
- e) Equivalente en moneda nacional

7. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos: Los porcentajes de depreciación corresponden a los establecidos en la Ley de Impuesto Sobre la Renta y su Reglamento de acuerdo a los bienes correspondientes.
- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) Riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras: No aplica
- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.: El fideicomiso no cuenta con títulos de inversión y litigios con convenio de pagos.
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El fideicomiso no cuenta con Fideicomiso, Mandatos y Análogos por lo que no tiene nada que informar por los siguientes conceptos:

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta.
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.





9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:
2. El Fideicomiso obtuvo ingresos provenientes subsidios y aportaciones del Gobierno del Estado por la cantidad de \$2,625,469.20 (Dos millones seiscientos veinticinco mil cuatrocientos sesenta y nueve pesos 20/100 M.N.); Ingresos propios por la venta de bienes y servicios por la cantidad de \$651,441.42 (Seiscientos cincuenta y un mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 42/100 M.N) y Otros Ingresos por la cantidad de \$111,001.82 (Ciento Once Mil un pesos 82/100 M.N.), estos ingresos extraordinarios (\$103,000.00) se derivaron principalmente por una camioneta Compas Jepp Modelo 2012 que se dio como enganche para la compra de una camioneta Jepp Compass 2016.

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

El Fideicomiso no tiene deuda pública por lo que no tiene nada que informar sobre lo siguiente:

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

11. Calificaciones otorgadas

El fideicomiso no tiene deuda pública por lo que no ha temido la necesidad de obtener una calificación crediticia.

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

- a) Principales políticas de control interno.- El fideicomiso cuenta con un reglamento interno que permite regular los controles internos del mismo, asimismo cuenta con procedimientos de actividades por departamento, con estos de da seguimiento a la mejora continua de las operaciones sin parar la operación si algún trabajador es dado de baja o suspendido de manera temporal, así también cuenta con órgano fiscalizador por parte de la Contraloría General de Estado que revisa, observa y recomienda la mejora continua a través de correcciones preventivas y/o correctivas en su caso.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Eventos Posteriores al Cierre

El fideicomiso no tiene como hechos ocurridos posteriores al periodo que pudiera afectar en sus estados financieros.

14. Partes Relacionadas

En el fideicomiso no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.





GUERRERO
NOS NECESITA A TODOS



GOBIERNO
DEL ESTADO
2015 - 2021



FIDEICOMISO
GUERRERO
INDUSTRIAL

15. Declaración de Responsabilidad

Bajo protesta de decir verdad declaramos que las Notas a los Estados Financieros, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor.

Atentamente.

M. F. Raúl Bello Campos.
Jefe del Depto. Administrativo Financiero.
Fideicomiso Guerrero Industrial, A.P.E.

