

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S		CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
	1123-2		Prêtamos Personales a Funcionarios y Emplados	0.00	8,000.00	-8,000.00
	1123-3		Otros Deudores			
		1123-3-01	<u>Ago/12 Mobiliario Urbano con Publicidad de Impacto</u>	2,174,737.00	2,399,904.00	-225,167.00
			En Agosto de 2012, se celebra Convenio de Colaboración con la empresa Mobiliario Urbano con Publicidad de Impacto a 15 años, recibiendo como contraprestación mensual la cantidad de 16,666.00, incrementandose anualmente conforme al INPC. A partir de Enero de 2013.			
			Adicionalmente, la Empresa aporta a Protur la cantidad de 1'499,000.00 en efectivo, más una camioneta Nissan Estaquitas, para ser utilizada en el Matto. de Vialidades en el Acapulco Diamante.			
		1123-3-04	Luxe Admòn. y Control Inmobiliario SA de CV	150,000.00	510,000.00	-360,000.00
			Hotel Doria SA de CV	139,000.00	0.00	139,000.00
			Patricia B. Herrera Mijango	2,000.00	0.00	2,000.00
	1123-4		Deuda de la SEFINA del Gob. Del Edo.	89,625,225.13	89,325,225.13	300,000.00
		1123-4-01	Nov/10 Renta del C.I.C.I, Acapulco, Gro.	11,781,405.00	11,781,405.00	0.00
		1123-4-02	Nov/10 Renta de 5 casas, ubicadas en Chilpancingo	13,631,405.00	1,550,000.00	300,000.00
			De 1992 a Octubre de 2010, el Gobierno Estatal, Rentó a terceros bienes Inmuebles propiedad de Protur, sin recibir el producto de las rentas el equivalente a \$65'841,936.05; cantidad que fué compensada con la firma de Convenio de Reconocimiento de Deuda, Compensación y Dación de Pago.			
			De Nov. de 2010 a Diciembre de 2013, el Gobierno, continuó Rentando los mismos bienes inmuebles propiedad del Organismo, sin recibir el producto de las rentas de 5 casas ubicadas en la cd. de Chilpancingo y el Parque de Diversiones El CICI, ubicado en el Puerto de Acapulco, Gro.			
		1123-4-03	Limpieza Vialidades Boulev. de las Nac. Por cuenta de la SEFINA - Viveristas			
			Abr/11 Mantto. Limpieza - Viveristas, por cuenta del Gobierno del Estado	2,220,713.28	2,220,713.28	0.00
			Derivado de Convenio en trámite de firmas con el Gob. del Edo., El Organismo inicia a pagar a Viveristas la Limpiza de Vialidades en el Acapulco Diamante, ascendiendo la deuda al 31-Dic-13 a 2'220,713.28			
			En Octubre de 2012, el Gobierno del Estado inicia a pagar a los Viveristas el Barrido de Vialidades, quedando pendiente el reembolso de lo pagado inicialmente por Protur por concepto de Barrido.			
		1123-4-04	Lotes Donados a CAPACEG por cuenta del Go. del Edo.			
			<u>Ene/12 Donación Lote a CAPACEG</u>	3,898,835.85	3,898,835.85	0.00
			En Enero de 2012, se firma Convenio con el Gobierno Estatal, para entregar a la OPD CAPACEG, 2 Lotes ubicados en el acceso a Punta Diamante, con superficie Total de 2,856.29 M2., considerando el M2. a 100 USD, ascendiendo la deuda del Gobierno a \$3'898,835.85			
		1123-4-05	Lotes Donados al CRIT Teletòn, Gro., por cuenta del Gob. del Edo.			
			<u>Ene/12 Donación Lotes al CRIT Teletòn, Gro.</u>	69,874,271.00	69,874,271.00	0.00
			Ene/2012 Con la finalidad de construir el CRIT Teletòn Gro., el Organismo permuta el Lote 28 ubicado en Punta Diamante, con superficie de 41,819.65 M2., por 3 Lotes propiedad de la empresa Autofinanciamiento SA de CV, ubicados en el Desarrollo Diamante Country Club, con superficie total de 22,928.91 M2.; superficie que fué donada por cuenta del Gobierno del Estado.			
			De los 3 Lotes recibidos en permuta 4, 5 y 10B), se entregan 2 Lotes (4 y 5), más el Lote 6 que se tenia en inventario, con superficie total donada de 40,914.84 M2.; quedando en inventario el Lote 10B			
	1129		OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES C.P.	33.48	149.14	-115.66
		1129.1	Otros Derechos a recibir efectivo o equivalentes C.P.			
		1129-1-01	Subsidio al Empleo			
113	Derechos a Recibir Bienes o Servicios			17,367,655.07	23,250,700.58	-5,883,045.51
	1139		OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A C. P.			
		1139-1	Anticipos a Contratistas			
		1139-1-01	Grupo Mexicano de Desarrollo SA de CV	17,349,182.27	23,232,227.78	-5,883,045.51
			En Agosto de 2003, en Convenio de Cesión Oneroso de Derechos y Enajenación de Inmuebles , Protur le vende a GMD sus Derechos Fideicomitentes, en el Fideicomiso Grupo Diamante.			
			Del Total de la venta de sus derechos Fideicomitentes, se descuentan 3'500 (Miles) USD,			

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S			CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
			equivalente a 37'957,500.00 MN. para la construcción de la Subestación Eléctrica en el Desarrollo Turístico de Punta Diamante, misma que debió terminar el 22-Febrero-2006, a la fecha no terminó dicha obra				
			Primer Convenio Modificatorio de fecha de fecha 29-marzo-2005, establece que la falta de cumplimiento en la terminación de las obras, GMD se hará acreedor a pena convencional de 500.00 USD por cada día que se exceda a la fecha establecida, es decir, del 23 de Febrero de 2006 a la fecha.				
			Segundo Convenio Modificatorio de fecha 15 de Enero de 2014, se establecen las bases para la devolución de los 3'500,000.00 USD, por la falta de cumplimiento de GMD.				
			Segundo Convenio Modificatorio de fecha 10 de Abril de 2014 al Convenio de Cesión Onerosa de Derechos y Enajenación de Inmuebles, en el cual Protur reconoce (CLAUSULA 3ra.) adeudar al Fideicomiso Grupo Diamante 18,000.00 M2., equivalente a 2'160,000.00 USD, considerando a 120.00 usd M2.				
			NOTA: Cuando se vendieron los Derechos Fideicomites a GMD, se tomó a 50 USD el M2. los 18,000.00 M2. en el convenio se está tomando a 120 USD M2.				
			<u>Forma de la devolución de los 3'500 (Miles USD).</u>				
			Deuda de Protur a GMD, equivalente a:	2' 160,000.00 USD			
			Devolución neta a favor de Protur en efectivo	1' 340,000.00 USD			
			Total a devolver GMD	3' 500,000.00 USD			
			NOTA: En el Segundo Convenio celebrado con GMD, no se contemplo la pena convencional de incumplimiento en la ejecución de las obras de infraestructura de fecha 22 de Febreo de 2006, equivalente a 1'441,500.00 USD. Al 14-Dic-2013				
		1139-1-02	Sanvy Motors SA de CV	Proveedor de Servicio	18,472.80	18,472.80	0.00
			Pago anticipado de Refacciones, no recibiendo el producto - demandado ante la Profeco.				

115 Almacén **751.00 751.00 0.00**

			ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO				
			Los materiales de consumo utilizados en el mantenimiento de vialidades en el Acapulco Diamante, se aplican directamente al gasto, resguardando únicamente los sobrantes para futuras aplicaciones al mantto. de vialidades en el Acapulco Diamante.				
		1151.8	Herramienta, refacciones y accs. Menores para consumo				
		1151-8-01	Herramientas menores		751.00	751.00	0.00
			Las herramientas que se guadan en el Almacén, son las que se utilizan en el mantto. de vialidades en el Acapulco Diamante				
			SUMA de Activo Circulante		112,095,000.35	118,803,774.85	-6,708,774.50

1.2 Activo no Circulante
122 Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes a L:P **1,054,350.00 1,054,350.00 0.00**

			DOCUMENTOS POR COBRAR A L. P.				
		1221-9	Otros Documentos por Cobrar a L. P.				
		1221-9-01	Antonio Guerrero Organiz.		1,054,350.00	1,054,350.00	0.00
			Pagarés por cobrar a cargo del Ex-Contralor Interno, Antonio Guerrero Organiz, derivado de Préstamos Personales otorgados a partir de Julio de de 2011, con vencimiento para su pago el 30-Nov- 13; se ha iniciado juicio Mercantil para su recuperación.				

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S		CONCEPTO		Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
123	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso				249,553,443.10	248,468,887.37	1,084,555.73
			Terrenos disponibles para su comercialización, registrados a valor de adquisición, de avalúo o catastral				
1231	TERRENOS				123,484,492.19	123,068,151.67	416,340.52
	1231-1		<u>Desarrollo Punta Diamante - Acapulco Diamante</u>				
		1231-1-01	Lote 15 36,700.00 M2.		16,146,750.00	16,146,750.00	0.00
			Lote que forma parte de la expropiación de la Península de Punta Diamante en 1987 por el Gobierno Federal, ubicado en el Puerto de Acapulco y entregada a Protur para su desarrollo y comercialización.				
			A la fecha no se ha tomado posesión del Lote, debido a que se encuentra ocupado por el Hotel propiedad del Sindicato de Trabajadores del DF; se ha buscado la negociación, no se ha tenido respuesta favorable.				
	1231-3		<u>Desarrollo San Marcos, Monte alto, Gro.</u>				
			Con la finalidad de continuar con los objetivos del Organismo, de Marzo a Nov. de 2008, se adquirieron 35 Lotes Parcelarios para Detonar un Nuevo Desarrollo Turístico en la Comunidad de San Marcos, Gro., con un costo de \$104'833,961.18, equivalente a 2' 350,520.70 M2.				
			En Agosto de 2012, se permuta con la empresa Acapulco Cordillera SA, 10 Lotes con superficie de 516,666.10 M2., recibiendo 12 Lotes con Sup. de 519,507.74 M2.; resultando diferencia a favor de 2,841.64 M2.				
			Parcelas Adquiridas 35				
			Parcelas Permutadas 10 y Recibidas 12				
			Parcelas Vendidas 3; 234, 835, 945	Sup. M2. 14,635.44, 58,618.51, 64,438.14			
			Parcelas existentes 34 al 31 de Marzo de 2015				
		1231-0-3	Comunidad de Monte Alto		80,499,707.87	80,499,707.87	0.00
	1231-4		Comunidad de Llano de la Puerta		22,871,123.34	22,871,123.34	0.00
	1231-5	1231-501	Provisión Predial		3,966,910.98	3,550,570.46	416,340.52
1232	VIVIENDAS						
			En Octubre de 1992, el Gobierno del Estado vende el Desarrollo 3 Vidas en la Playa en 90'000,000.00 propiedad de Protur, como pago, Protur recibe bienes inmuebles equivalente a 87'350,000.00.				
					12,850,000.00	12,850,000.00	0.00
	1232-01,02,04	Oct/92	4 Casas Fracc. Sta. Rosa - Chilpo, con valor de Avalúo	5,000,000.00	7,645,000.00	7,645,000.00	0.00
	1232-05	Oct/92	Casa calle Temixco, Chilpancingo, con valor de avalúo	850,000.00	2,480,000.00	2,480,000.00	0.00
		Oct/92	El Partenón, Zihuatanejo, con valor de avalúo	10,000,000.00			
		Oct/92	Ex-Hda el Chorrillo - Taxco de Alarcón - Vendida	50,000,000.00			
		Oct/92	El CICI, Acapulco	20,000,000.00			
		Oct/92	Grutas de acahuamilpa, Taxco de Alarcón, Gro. - Vendida	1,500,000.00			
				87,350,000.00			
			En Noviembre de 2010, se firma Convenio de compensación y Dación en Pago con el Gobierno Estatal, entregandole la ExHada. El Chorrillo y las Grutas de Cacahuamilpa.				
			<u>Desarrollo Son Vida Marsur - Acapulco Diamante</u>				
			En Junio de 1992, El Gobierno Estatal, decreta la expropiación de Lotes sin construcción propiedad de la empresa Marsur, SA de CV; con la finalidad de integrarlos al Desarrollo Turístico de Playa Diamante en el Acapulco Diamante y dotarlos de los servicios de electrificación, Agua potable, Telefonía.				
			De la superficie expropiada, Protur recibe 231,851.00 M2, de los cuales le vende a la empresa Son Vida SA de CV, 74,666.93 M2.; incumpliendo en los pagos, devolviendo 6 Lotes urbanizados y un Depto.				
			En Junio de 2014, Protur le vende a la empresa Autotransportes Liberado SA de CV, 6 Lotes, quedando en Inventario el Depto. A - 7				
	1232-06		Depto. A-7 - valor de Avalúo		2,725,000.00	2,725,000.00	0.00
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES				20,553,950.91	19,885,735.70	668,215.21
	1233.1		OFICINAS ADMINISTRATIVAS PROTUR				
		1233-1-01	Valor de Adquisición		16,027,770.10	16,027,770.10	0.00
		1233-1-02	Valor de Actualización		4,526,180.81	3,857,965.60	668,215.21

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S			CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
				Con la finalidad de disminuir costos en arrendamiento de oficinas, en Dic/09, se adquieren 8 Locales comerciales para ser utilizadas como oficinas, ubicadas en el Boulevard de las Naciones en el Acapulco Diamante.			
1234			INFRAESTRUCTURA		22,670,000.00	22,670,000.00	0.00
	1234-6		Infraestructura de Agua Potable				
		1234-6-01	Planta Tratadora de Aguas Residuales - Playa Diamante-b Valor de avalúo		22,670,000.00	22,670,000.00	0.00
			En octubre de 1987, el Gobierno del Estado, expropia a favor de Protur el Fracc. Copacabana, para detonar el Desarrollo Turístico Playa Diamante, urbanizarlo y comercializarlo a inversionistas con vocación Turística.				
			Dentro del desarrollo expropiado, la obligación de Protur era de construir una Planta de Tratamiento de Aguas Residuales aportando a VIDAFEL una Sup. de 10,000.00 M2. para la construcción de la Planta con sus propios recursos y mantto. de la misma.				
			Derivado de la saturación en el servicio, en el tratamiento de las aguas residuales, se autoriza a VIDAFEL, construir otra planta en terrenos de Vidafel a cargo de Protur; misma que fuè pagada con las participaciones del Organismo en el Fideicomiso Campo de Golf; siendo la Planta propiedad de Protur, quedando pendiente la desincorporación del Patrimonio de Vidafel a favor de Protur.				
1239			OTROS BIENES INMUEBLES		69,995,000.00	69,995,000.00	0.00
		1239-01	Oct/92 El Partenón, Zihuatanejo, Gro., con valor de avalúo		49,995,000.00	49,995,000.00	0.00
		1239-02	Oct/92 El CICI, Acapulco, Gro.		20,000,000.00	20,000,000.00	0.00

124 Bienes Muebles **3,702,854.65** **4,879,498.65** **-1,176,644.00**

			Los Bienes Muebles se actualizan aplicando el factor de crecimiento, derivado de los cambios en los Índices Nacionales de Precios al Consumidor (INPC); practicándose inventario y conciliándose con los registros contables; REVALUÁNDOSE los totalmente depreciados si aún tiene vida útil y dando de baja los inservibles.				
1241			MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		2,740,038.61	3,405,548.18	-665,509.57
	1241.1		Muebles de Oficina y Estantería		2,387,487.06	3,096,772.06	-709,285.00
	1241.3		Equipos de Cómputo y Tecnologías de la Información		335,883.12	292,649.60	43,233.52
	1241.9		Otros Mobiliarios y Equipos de Administración:	Equipo de Dibujo y Exhibición	16,668.43	16,126.52	541.91
1242			MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		242,029.45	207,919.77	34,109.68
	1242-1		Equipos y Aparatos Audiovisuales - Proyección		201,025.97	162,529.47	38,496.50
	1242-3		Cámaras Fotográficas y de Video		41,003.48	45,390.30	-4,386.82
1244			VEHICULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE		238,830.00	776,800.19	-537,970.19
	1244-1		Vehiculos y Equipos Terrestres				
1246			MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		481,956.59	489,230.51	-7,273.92
	1246-4		Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial.			22,637.69	-22,637.69
	1246-5		Equipos de Comunicación y Telecomunicación - Equipo Topográfico		479,358.17	463,774.09	15,584.08
	1246-6		Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos				
	1246-7		Herramientas y Máquinas - Herramientas		2,598.42	2,818.73	-220.31
	1246-9		Otros Equipos - Extintores				

125 Activos Intangibles **1,495,971.00** **1,495,971.00** **0.00**

1251			SOFTWARE				
1253			CONCESIONES Y FRANQUICIAS				

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S		CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
	1253-1	Concesiones				
		1253-1-01	Vidafel SA de CV	1,495,971.00	1,495,971.00	0.00
			Con fecha 29 de Abril de 2014, se firma convenio de prorroga del Fideicomiso Campo de Golf, sobre los			
			Accesos de Playa I y II, con Protur y la empresa Desarrollo Marina Vallarta, por un periodo de 12 años, con			
			importe anual de 15,000.00 USD, fecha de terminación el 1 de Enero de 2023.			
	1254	LICENCIAS				

126 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes **-23,108,934.46** **-13,542,877.16** **-9,566,057.30**

		Los bienes Muebles e Inmuebles se deprecian aplicando el Art. 4U de la Ley del ISR, en función a su vida útil				-9,566,057.30
			<u>% Deprec.</u>			
	1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN				
		Mobiliario de Oficina y Estantería	10%			
		Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información	30%			
		Otros Mobiliarios y Equipo de Administración	10%			
	1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO				
		Equipos y Aparatos Audiovisuales - Proyección	10%			
		Cámaras Fotográficas y de Video	10%			
	1244	EQUIPOS DE TRANSPORTE	25%			
	1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA				
		Sistema de Aire Acondicionado	10%			
		Equipos de Comunicación y Telecomunicación	10%			
		Equipos de Generación Eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	30%			
		Herramientas y Maquinaria - Herramientas	35%			
		Otros Equipos	10%			
	1261	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES				
	1261.3	Deprec. Acum. de Edificios no Residenciales				
		1261-3-01	Deprec. Acumulada Oficinas Protur	-7,492,862.53	-6,320,486.93	-1,172,375.60
	1262	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INFRAESTRUCTURA				
		1262-6-01	Deprec. Acum. Planta Tratadora de Aguas Residuales	-12,751,875.00	-3,607,750.62	-9,144,124.38
	1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES				
	1263.1	Deprec. Acum. de Mobiliario y Equipo de Admón.				
		Muebles de Oficina y Estantería		-2,183,932.00	-2,657,319.09	473,387.09
		Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información		-115,587.76	-93,673.89	-21,913.87
	1263-2	Deprec. Acum. de Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo				
		Equipos y aparatos Audiovisuales - Proyección		-121,179.31	-137,216.91	16,037.60
		Cámaras Fotográficas y de Video		-30,747.14	-31,177.05	429.91
		Otros Mobiliarios y Equipos de Administración:	(Equipo de Dibujo, Equipo de Exhibición)	-16,413.29	-14,267.04	-2,146.25
	1263.4	Deprec. Acum. de Equipo de Transporte			-323,004.69	323,004.69
	1263.6	Deprec. Acum. de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas				
		Sistema de Aire Acondicionado			-19,510.69	19,510.69
		Equipo de Comunicación y Telecomunicación				
		Equipos de Generación Eléctrica				
		Herramientas y Maquinaria		-213.37	-1,601.77	1,388.40
		Otros Equipos - Equipo Topográfico		-396,124.06	-336,868.48	-59,255.58
	1265	Amortización acumulada de Activos Intangibles				
	1265.1	Amortiz. Acum. de Software				
	1265.1	Amortización Acumulada de Concesiones y Franquicias				

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S		CONCEPTO		Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
	1265.4		Amortiz. Acum. de Licencias				
SUMA de Activo no Circulante					232,697,684.29	242,355,829.86	-9,658,145.57
127 Activos Diferidos							
1279			OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				
	1279.9	1279.9.01	Poliza de Seguro Equipo de Transporte		17,454.36	21,226.07	-3,771.71
		1279.9.02	Internet		0.00		0.00
		1279.9.03	Licencia Autocat Civil 3D		8,697.65		8,697.65
		1279.9.04	Fianza de Fidelidad		0.00		0.00
			Tarjeta de Regalo		2,000.00		
SUMA de Activos Diferidos					28,152.01	21,226.07	4,925.94
129 Otros Activos No Circulantes							
1293			BIENES EN COMODATO				
	1293.1		Bienes Inmuebles en Comodato				
		1293.1.1	Nov/93 Restaurant El Tiburón		287,625.12	287,625.12	0.00
	1293.2		Bienes Muebles en Comodato				0.00
		1293-2-01	Dic/13 Camioneta Toaureg 2004				
		1293-2-02	Dic/13 Camioneta BMW				
SUMA de Otros Activos no Circulantes					287,625.12	287,625.12	0.00
TOTAL DE ACTIVOS					345,108,461.77	361,468,455.90	-16,361,994.13

<u>Variación en el Activo:</u>	
Efectivo y Equivalentes	24,261.76
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes:	-849,990.75
* Cuentas por cobrar a C.P.	
* Deudores Diversos por Cobrar a C.P.	
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a C. P.	-5,883,045.51
Grupo Mexicano de Desarrollo Almacén	
Activo no circulante	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones er	1,084,555.73
Bienes Muebles	-1,176,644.00
Depreciación de Bienes Muebles e Inmuebles	-9,566,057.30
Activos Diferidos	4,925.94
Otros Activos NO Circulantes	0.00
Variación al 30 de Noviembre de 2016	-16,361,994.13
La variación en el Activo, presenta Disminución del 2%, con relación a Diciembre de 2015	

2 PASIVO
21 Pasivo Circulante
211 Cuentas por Pagar a C.P

				74,953,100.11	69,936,861.78	5,016,238.33
2111			SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A C. P.	237,948.41	215,204.35	22,744.06
	2111-1		Remun. X Pagar al Personal de Carácter Permanente a CP			
	2111-2		Remun. X Pagar al Personal de Carácter Transitorio - Kruger			
	2111-3		Remuneraciones Adicionales y Especiales por Pagar a CP			
	2111-4		Seguridad Social:			
			IMSS Patronal	77,972.31	46,409.53	

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S		CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
		IMSS Trabajador		28,119.14	23,100.26	
		INFONAVIT		71,994.82	75,035.55	
		Cesantia y Vejez		36,620.52	43,253.93	
		Retiro (SAR)		23,241.62	27,405.08	
2111-5		Otras Prestaciones Sociales y Económicas por Pagar a CP				
		Caja de Ahorro		3,150.69	20,194.69	
2112		PROVEEDORES POR PAGAR A CP.		8,821,757.55	8,446,503.02	375,254.53
	2112-1	Deudas por adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por paga a C.P.		\$ 433,350.88	474,436.87	-41,085.99
		Office Depot de México SA de CV.		0.00		
		Econolimp SA de CV		0.00		
		Mpio Acapulco de Juarez		0.00		
		Ignacio Arévalo Mendez		0.00		
		AZR Instalaciones SA		0.00		
		Josè Fernando Garcia Murguia		500.01		
		Amistal Revol, SA de CV		0.00		
		Filemòn Merlan Giles		427,850.87	427,850.87	
		Digirroyal SA de CV		0.00		
		Arturo Betancourt Sotelo		5,000.00	5,000.00	
		Yamel Torres Contreras		0.00		
		Kone		0.00		
		Joanico Ubaldo SA de CV		0.00		
		C. F. E		0.00	26,641.00	
		Tel - Mex SA		0.00	3,821.00	
		Radio Movil Dipsa SA		0.00	9,328.00	
		Cablemás SA de CV		0.00	1,796.00	
	2112-2	Deudas por adquisición de Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles por pagar a C.P.		8,388,406.67	7,972,066.15	416,340.52
	2112-2-72	Deuda al H. Ayuntamto. de San Marcos - Predial		3,966,910.98	3,550,570.46	416,340.52
	2112-2-01	Manuel Rayòn Torres	4,421,495.69	3,179,989.50	3,179,989.50	
	2112-2-02	Luis Garcia Villanueva		85,000.00	85,000.00	
	2112-2-03	Rogelio Pano Garcia		608,121.50	608,121.50	
	2112-2-04	Francisco Chavez Carmona		365,782.55	365,782.55	
	2112-2-05	Ranulfo Bustos Morales		182,602.14	182,602.14	
2117		RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A C.P.		1,783,411.58	883,398.76	900,012.82
	2117-1	IVA por pagar - Arrendamiento		354,278.87		
	2117-2	10% ISR en Arrendamiento		1,100.00	1,200.30	
	2117-00071	2% IS RTP		513,169.80	115,210.26	
	2117-71-2	Seguridad Social:				
	2117-71	Impuesto sobre Nómina y Otros que se deriven de una relación laboral (Corriente)				
	2117-71-1	ISR en Honorarios				
	2117-71-5	ISR de Salarios		911,712.22	746,793.51	
	2117-71-9	Fondo de Ahorro		3,150.69	20,194.69	
2119		OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CP.				
	2119-9	Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo		64,109,982.57	60,391,755.65	3,718,226.92
	2119.9.01	Acreeedores Diversos				
	2119.9.01-001	Préstamos recibidos de la SEFINA	De Abril 2012 a Sept. 2016 4'500,000.00 - De Nov. 2016	6,961,567.00	4,500,000.00	2,461,567.00
	2119-9.01-002	H. Ayuntamiento San Marcos - Predial				
	2119.9.01-003	Préstamos Recibidos de la SEFINA - Imagen Urbana		633,893.33	633,893.33	0.00
	2119.9.01-007	Indemnización pagada por SEFINA a Ricardo del Valle - Punta Diamante		55,252,446.95	55,252,446.95	0.00

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S				CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
				SEFINA - Mantto. Vialidades		1,097,232.40		1,097,232.40
				SEFINA - Mantto. Limpieza		162,238.89		162,238.89
		2119-9-02		Deudas a Funcionarios y Empleados		2,604.00	5,415.37	-2,811.37
2.2 PASIVOS NO CIRCULANTES								
224 PASIVOS DIFERIDOS A L. P.						876,480.00	804,187.20	72,292.80
	2249			OTROS PASIVOS DIFERIDOS A L. P.				
		2249.01		Primas de Antigüedad por pagar		876,480.00	804,187.20	72,292.80
226 PROVISIONES A L. P.						1,469,930.10	1,470,585.65	0.00
	2269			OTRAS PROVISIONES A. L.				
		2269.1		Expropiaciones por pagar		1,469,930.10	1,470,585.65	-655.55
				Alberto Monrroy Hernandez	294,582.78			
				Ahora Elizalde Shanab	86,631.08			
				Sobre las Olas y/o	782,623.03			
				Roberto Gonzalez Oviedo	306,093.21			
TOTAL PASIVO						77,299,510.21	72,211,634.63	5,088,531.13

<u>Variación en el Pasivo:</u>	
Cuentas por Pagar a C. P.	5,016,238.33
Proveedores, Retenciones por Pagar a C. P., Otras Cuentas por Pagar a C. P.	
Pasivos Diferidos	72,292.80
Variación al 30 de Junio de 2015	5,088,531.13
La variación en el Pasivo, presenta Incremento del 1%, con relación a Diciembre de 2015	

3	HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	267,808,951.56	289,256,821.27	-21,591,361.15
31	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	363,358,608.92	363,187,863.40	27,254.08
311	Aportaciones	306,854,020.96	306,854,020.96	0.00

Patrimonio, Integrado de Aportaciones recibidas en efectivo y en especie, del Gobierno Estatal, Federal y de terceros de expropiaciones de terrenos con vocación turística o Donaciones recibidas en efectivo o especie y de los excedentes de ejercicios Anters.								
	3110-01			Compensación de Saldos SEFINA - PROTUR		215,839,561.27	215,839,561.27	0.00
				De Julio e 1989 a Julio de 1991, el Organismo concerta Créditos con Instituciones Bancarias, el equivalente a 77'260,000.00, para detonar los Desarrollos Turísticos de Punta y Playa Diamante, con un costo de financiamiento de \$278'271,157.93				
				La amortización de Capital y el pago de los Intereses, fueron pagados en un 90% por el Gobierno Estatal con cargo a Protur el equivalente a \$215'839,561.27				
				En Octubre de 2010, se firman convenio de Compensación de Deuda y Dación en Pago, para saldar la deuda de Protur al Gobierno Estatal; para tal efecto, se entregan Bienes Inmuebles contra deudas que tenia el Gobierno a favor de Protur.				
	3110-02			Lote 6 Diamante Country Club, Acapulco Diamante		18,137,243.07	18,137,243.07	0.00
				En Noviembre de 2011, el Organismo le vende al Gobierno del Estado el Lote 6, para Donarlo a la construcción del CRIT Teletón Gro.; quedando pendiente de recibir el importe de la Venta.				

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S		CONCEPTO		Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION Mas - Menos
	3110-03		Avalúo de bienes Inmuebles		46,302,633.86	46,302,633.86	0.00
			En Marzo de 2012, se registra en Libros el Avalúo comercial de Inmuebles:				
		3110-03-01	El Partenón, Zihuatanejo, Gro	39,995,000.00			
		3110-03-02	5 Casas , Chilpo., Gro	5,275,000.00			
		3110-03-03	Depto. A-7 Desarrollo Son Vida Marsur, Acapulco, Gro.	1,032,633.86			
	3110-04		Superavit		3,904,582.76	3,904,582.76	0.00
			Permuta de Parcelas - San Marcos, Gro.				
			En Junio de 2012, el Organismo permuta 10 Parcelas con sup. de 516,666.10 M2. a cambio				
			de 12 Parcelas con superficie de 519,507.00 M2., obteniendo beneficio de la permuta por 2,840.90				
			M2., equivalente a \$3'904,582.76				
	3110-05		Planta Tratamiento de Aguas Residuales - YD, Acapulco Diamante		22,670,000.00	22,670,000.00	0.00
			En junio de 2013, el Organismo reincorpora a su patrimonio la Planta de Tratamiento de Aguas				
			Residuales.				

312 Donaciones de Capital **53,805,883.37** **53,805,883.37** **0.00**

3120		Donaciones de Capital					
	3120-01		Donaciones Recibidas en especie:				
		3120-01-01	Lote 28 - Punta Diamante		49,690,944.52	49,690,944.52	0.00
			* Dic/2011 Protur Permuta el Lote 28, ubicado en Punta Diamante, con superficie de 41,819.65 M2.				
			por 3 Lotes 4, 5 y 10B, con superficie de 22,928.91 M2 ubicados en el Desarrollo Diamante				
			Country Club, propiedad de la empresa Autofinanciamiento, para ser Donados por el Gobierno				
			del Estado a la construcción del CRIT Teletón; quedando pendiente de recibir el importe de la				
			Donación por el Gobierno Estatal.				
		3120-01-02	Donación INVISUR - Granja 73 y 79, Acceso Punta Diamante		3,898,835.85	3,898,835.85	0.00
			* Ene/ 2012 Al realizar levantamiento Topográfico de la Granja 73 y 79, se detectó diferencia				
			de superficie por 2,856.29 M2.; misma que fué Donada por cuenta del Gobierno del Estado				
			a la OPD CAPACEG para la construcción del Museo del agua; quedando pendiente de recibir				
			del Gobierno el importe de la Donación.				
		3120-01-03	Bienes Muebles recibidos en Donación		216,103.00	216,103.00	0.00
			* Ago/2012 Camioneta Nissan Estaquitas - Equipo de Transporte Recibida en Donación				
			derivado del Convenio de Colaboración con la empresa Mobiliario Urbano con Publicidad de				
			Impacto SA de CV.				

313 Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio **2,698,704.59** **2,527,959.07** **27,254.08**

3130		Actualización de la Hacienda					
	3130-1		Actualización del Patrimonio				
		3130-1-1	Actualización de Activos Fijos				
			3130-1-1-01 Actualización de Bienes Inmuebles	3,857,965.60	4,946,141.16	3,857,965.60	0.00
			3130-1-1-02 Actualización de Bienes Muebles	1,127,039.32		1,127,039.32	0.00
		3130-1-2	Actualización de la Depreciación de Activos				
			3130-1-2-01 Actualización de la Depreciación de Bienes Inmuebles	-1,512,155.90	-2,517,204.70	-1,512,155.90	0.00
			3130-1-2-02 Actualización de la Depreciación de Bienes Muebles	-917,635.87		-944,889.95	27,254.08
			Actualización de Remanentes y/o Defic. Ejercicios Anters.		269,768.13		

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S	CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION	
					Mas - Menos	
3.2	Hacienda Pública / Patrimonio Generado					
321	Resultado del Ejercicio (Ahorro /Desahorro)		-95,549,657.36	-73,931,042.13	-21,618,615.23	
322	3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)				
	3210-01	Resultado del Ejercicio	-13,673,005.83	-7,674,492.72	-5,998,513.11	
	3220	Resultado de Ejercicios Anteriores				
		3220-01	Resultado del Ejercicio Anterior		-3,076,151.90	3,076,151.90
	3220-02	Resultado de Ejercicios Anteriores		-82,309,629.46	-63,551,526.79	-18,758,102.67
		Ejercicio 1987 - 2004	-3,987,575.50			
		Ejercicio 2005	-49,287,791.08			
		Ejercicio 2006	159,808,514.64			
		Ejercicio 2007	-4,721,933.49			
		Ejercicio 2008	-3,756,230.05			
		Ejercicio 2009	-47,679,887.42			
		Ejercicio 2010	-20,352,078.36			
		Ejercicio 2011	-13,379,062.40			
		Ejercicio 2012	-69,252,423.45			
		Ejercicio 2013	-31,019,201.65			
		Ejercicio 2014	12,069,901.56			
		3220-03	Resultado del Ejercicio 2015			
			Ejercicio 2015	-10,751,862.26		
		Ejercicio 2016				
		Actualización de Remanente				
323		REVALUOS				
	3231	REVALUO DE BIENES INMUEBLES				
	3232	REVALUO DE BIENES MUEBLES	432,977.93	371,129.28	61,848.65	
	3232-01	Muebles de Oficina y Estanteria	27,890.90	17,987.33	9,903.57	
	3232-02	Equipos de Cómputo y de Tecnología de la Información	164,506.83	162,938.05	1,568.78	
	3232-04	Equipo y Aparatos Audiovisuales	1,199.70	2,723.70	-1,524.00	
	3232-06	Vehiculos y Equipos Terrestres	238,830.00	186,330.00	52,500.00	
	3232-10	Herramientas y Maquinariaherramienta	550.50	1,150.20	-599.70	
	325	Rectificaciones de Resultado de Ejercicios Anteriores				
		3251	CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES			
3252		CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	0.00	0.00	
3252.1		Cambios por errores Contables				
		Patrimonio Contribuido				
	Patrimonio Generado					
	Rem. de Ejercicios Anteriores					
TOTAL PASIVO			77,299,510.21	72,211,634.63	5,087,875.58	
TOTAL PATRIMONIO			267,808,951.56	289,256,821.27	-21,447,869.71	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			345,108,461.77	361,468,455.90	-16,359,994.13	

La variacion más importante en el Patrimonio :

HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO	
Patrimonio Contribuido	27,254.08
Patrimonio Generado	-16,530,739.65
Resultado del Ejercicio	

NOMBRE DEL ENTE: PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO OPD
NOTAS DE DESGLOSE AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S	CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Diciembre 2016	Diciembre 2015	VARIACION
					Mas - Menos
	Resultado del Ejercicio Anterior				
	Resultado de Ejercicios Anteriores				
	Cambios por Errores Contables				
	Variación al 30 de Junio de 2016	-16,503,485.57			
	La variación en el Patrimonio, presenta el 2%, de Disminución con relación a Diciembre de 2015				

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

Lic. Manlio Favio Pano Mendoza
 Director General

 Autorizó

C.P. Lucas Alarcón Miranda
 Jefe de la Oficina de Contabilidad

 Elaboró

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S	CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Ejercido		VARIACION
			2016	2015	Mas - Menos

ESTADO DE ACTIVIDADES:

FINALIDAD

Mostrar el cambio de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado, proporcionando información relevante sobre el resultado de las transacciones y otros eventos relacionados con la operatividad del Ente Público, que afectan o modifican su Patrimonio; mostrndo sus Ingresos y Gastos Generados, durante un periodo determinado; así como el Ahorro / Desahorro.

4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

4.1 Ingresos de Gestión 9,408,392.90 12,396,165.99 1,866,393.84

414 Derechos 418,544.00 1,292,481.80 -873,937.80

417	4141		DERECHOS POR EL USO O GOSE, APROVECHAMIENTO, O EXPLOTACIÓN DE BIENES DE DOMINIO Público			
		4141.1	Cobro de Derechos por el Uso de Infraestructura:	418,544.00	1,292,481.80	-873,937.80
			Ingresos por Venta de Bienes y Servicios			
	4173		INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS	0.00	0.00	0.0

4.2 Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

422 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas 4,708,996.60 4,891,501.12 0.00

422	4223		SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES			
		4223.1	Recursos Federales Ramo 23	4,258,996.60	4,891,501.12	-632,504.52
			Subsidio Estatal	450,000.00		450,000.00

4.3 Otros Ingresos y Beneficios

431 Ingresos Financieros 4,280,852.30 6,212,183.07 2,740,331.64

439	431		Ingresos Financieros	27,733.89	7,092.15	20,641.74
			Otros Ingresos y Beneficios	4,253,118.41	6,205,090.92	2,719,689.90
		4393	Diferencias por tipo de Cambio	4,671,662.41	127,414.91	4,544,247.50
		4399	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:			
		4399.1	Ingresos Reales:	3,497,787.77	2,728,303.12	769,484.65
		Ingresos Contables:	755,330.64	3,349,372.89	-2,594,042.25	

5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

5.1 Gastos de Funcionamiento 23,081,398.73 23,146,810.61 312,674.75

511	511		Servicios Personales	11,896,440.24	11,701,839.09	194,601.15
		5111	Propios			
		5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTES	5,460,404.47	4,809,433.66	650,970.81
		5112	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	17,948.62	280,909.64	-262,961.02
		5113	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,663,228.58	4,689,277.29	-26,048.71
		5114	SEGURIDAD SOCIAL	1,187,062.06	1,329,072.25	-142,010.19
		5115	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	503,296.51	489,773.87	13,522.64
		5116	PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	64,500.00	103,372.38	-38,872.38

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S	CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Ejercido		VARIACION
			2016	2015	Mas - Menos
512	Materiales y Suministros	Propios	709,421.41	771,970.77	-62,549.36
5121		MATERIALES DE ADMÓN., EMISIÓN DE DOCTOS. Y ART. OFICIALES	161,741.61	396,539.09	-234,797.48
5122		ALIMENTOS Y UTENSILIOS		67,145.55	-67,145.55
5125		PRODUCTOS QUÍMICOS Y FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	89,288.03	38,823.96	50,464.07
5126		COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	422,850.14	252,591.92	170,258.22
5127		VESTUARIOS, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTICULOS DEPORTIVOS			0.00
5129		HERRAMIENTAS, REFACC. Y ACCS. MENORES	35,541.63	16,870.25	18,671.38
513	Servicios Generales	Propios	3,171,722.47	4,113,880.15	264,242.32
5131		SERVICIOS BÁSICOS	400,452.29	503,100.52	-102,648.23
5132		SERVICIOS DE ARRENDAMIENTOS	71,234.73	110,725.19	-39,490.46
5133		SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	472,491.00	570,397.60	-97,906.60
		Tranferencias - Subsidios y Subenciones		1,206,400.00	
5134		SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	88,357.46	138,324.68	-49,967.22
5135		SERVICIOS DE INSTALAC., REP., MANTTO. Y CONSERV.	448,292.26	614,002.87	-165,710.61
5136		SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	5,600.90	8,700.00	-3,099.10
5137		SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	381,794.18	181,988.45	199,805.73
5138		SERVICIOS OFICIALES			
5139		OTROS SERVICIOS GENERALES	1,303,499.65	780,240.84	523,258.81
		Recursos Federales del Ramo 23, utilizados para pagar: Servicios Personales, Materiales y Suministros, Servicios Generales	4,405,505.07	3,667,203.78	738,301.29
5.5	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		2,898,309.54	2,891,916.82	-83,619.36
551	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortiz.		2,297,838.33	2,376,970.70	-79,132.37
5513		DEPREC. DE BIENES INMUEBLES			
		Oficinas Administrativas Protur	829,064.51	801,388.49	27,676.02
5514		DEPREC. DE INFRAESTRUCTURA			
		Planta Tratamto. Aguas Residuales	1,105,824.01	1,133,500.00	-27,675.99
5515		DEPREC. DE BIENES MUEBLES	362,949.81	442,082.21	-79,132.40
559	Otros Gastos		600,471.21	514,946.12	-84,525.09
5599		OTROS GASTOS VARIOS			
		Contruc. en vias de comunicacion en bienes de dominio público	412,950.95	417,437.94	-4,486.99
		Gastos sin uso de recursos			
		Tranferencias - Subsidios y Subenciones			
		GASTOS FINANCIEROS			0.00
		Recursos Federales del Ramo 23, utilizados para pagar: Otros Gastos	187,520.26	97,508.18	90,012.08
Ahorro / Desahorro Neto del Ejercicio 2015 - 2016			-13,673,005.83	-10,750,644.62	1,553,719.09

En el ejercicio fiscal 2016, sucede lo mismo que en 2015, no se realizaron Compra-venta de inmuebles, impactando negativamente en los resultados obtenidos: no cumpliéndose con los objetivos y metas programadas.

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de Diciembre de 2016

C U E N T A S	CONCEPTO	Notas Aclaratorias	Ejercido		VARIACION
			2016	2015	Mas - Menos

En el ejercicio fiscal 2015, no se realizaron Compra-venta de inmuebles, impactando negativamente en los resultados obtenidos; no cumpliéndose con los objetivos y metas programadas.

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

Lic. Manlio Favio Pano Mendoza
Director General

Autorizó

C.P. Lucas Alarcón Miranda
Jefe de la Oficina de Contabilidad

Elaboró

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública / Patrimonio

Al 31 de Diciembre de 2016

FINALIDAD

Mostrar el cambio de los elementos que componen la Hacienda Pública de un Ente Público, entre el Inicio y Final del periodo. Del análisis se pueden detectar situaciones negativas y positivas acontecidas durante el ejercicio, sirviendo de base para la toma de decisiones correctivas, Integrado por Aportaciones recibidas en efectivo o en especie del Gobierno Estatal, Federal, de expropiaciones de Terrenos con vocación Turística o Donaciones recibidas de Terceros y de los excedentes del Ahorro / Desahorro de Ejercicio Anterior.

		Patrimonio		Actualización Patrimonio	Resultado del Ejercicio	Resultado de Ejers. Anteriores		
		Contribuido	Generado					
		Saldos Iniciales 2015	361,031,033.61	-63,551,526.79	2,527,959.07	-10,750,644.62	289,256,821.27	
3		HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO						
3.1		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido						
	3.1.1	Aportaciones de Capital						
	3.1.2	Donaciones de Capital						
	3.1.3	Actualiz. de la Hacienda Pública/Patrimonio			170,745.52		170,745.52	
3.2		Hacienda Pública/Patrimonio Generado						
	321	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2015		-10,750,644.62		10,750,644.62	0.00	
		Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2016				-13,673,005.83	-13,673,005.83	
	322	Resultados de Ejercicios Anteriores						
	323	Revalúos						
		Bienes Inmuebles						
		Bienes Muebles						
	325	Rectific. de Resultados de Ejers. Anteriores						
		Cambios por Ajustes Contables	61,848.65	-8,007,458.05				-7,945,609.40
		Saldos Finales 2016	361,092,882.26	-82,309,629.46	2,698,704.59	-13,673,005.83	267,808,951.56	21,447,869.71
					-170,745.52	2,922,361.21		

La principal variación en Hacienda Pública Patrimonio Generado, obedece principalmente al Resultado Negativo obtenido derivado de la nula venta de inmueble en el ejercicio.

Resultado Negativo en el Ejercicio 2016	- 13,673,005.83
Otros Movimientos Contables	<u>-7,774,863.88</u>
	- 21,447,869.71

R E S U M E N

Saldos iniciales al 1 de Enero de 2016	361,031,033.61	-63,551,526.79	2,527,959.07	-10,750,644.62	289,256,821.27
Saldos Finales al 31 de Diciembre de 2016	361,092,882.26	-82,309,629.46	2,698,704.59	-13,673,005.83	267,808,951.56
DISMINUCIÓN	<u>61,848.65</u>	<u>-145,861,156.25</u>	<u>170,745.52</u>	<u>-2,922,361.21</u>	<u>-21,447,869.71</u>

			Patrimonio		Actualización Patrimonio	Resultado del Ejercicio	Resultado de Ejers. Anteriores
			Contribuido	Generado			

PROMOTORA TURISTICA DE GUERRERO O.P.D
Anexo ESTADO DE VARIACIÓN PATRIMONIO

		Concepto	3111 Patrimonio	3113 Donaciones Recibidas	3120 Actualiz. Patrimonio	3117 Rem. Y/o Deficientes Ejers. Anters	3118 Rem. Y/o Defic. del Ejercicio	TOTAL
		SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	307,225,150.24	53,805,883.37	2,527,959.07	-63,551,526.79	-10,750,644.62	289,256,821.27
		Traspaso del Resultado de 2015				-10,750,644.62	10,750,644.62	0.00
		SALDOS INICIALES 2015	307,225,150.24	53,805,883.37	2,527,959.07	-74,302,171.41	0.00	289,256,821.27

361,031,033.61

	*	Resultado del mes de Enero de 2016					-1,074,149.71	-1,074,149.71
21-ene-16	PD-16	Ajuste pago Serv. Teléfono				537.00		537.00
31-ene-16	PD-52	Cancel deprecc.				583.69		583.69
31-Ene-16	PD-54	Deprec. Adaptador				849.00		849.00
31-ene-16	PD-56	Reclas. Deprec. Adaptador				-45.45		-45.45
	PD- 46	Bja Equipo de Cómputo	2,961.23					2,961.23
31-ene-16	PD-49	Baja Equipo de Transporte	52,500.00					52,500.00
31-ene-16	PD-50	Baja Equipo de Ofna.	10,803.54					10,803.54

361,097,298.38

	*	Resultado del mes de Febrero de 2016					-1,128,848.66	-1,128,848.66
29-feb-16	PD-35	Cancel. Provisión de Gastos, Oscar Athie				3,939.17		3,939.17
29-feb-16	PD-51	Cancel. Provisión diferencia ISR				-44.54		-44.54

361,097,298.38

	*	Resultado del mes de Marzo de 2016					-1,283,976.02	-1,283,976.02
31-mar-16	PD-62	Diferencia provisión Infonavit 2015				153.02		153.02
								0.00

361,097,298.38

	*	Resultado del mes de Abril de 2016					-1,076,125.58	-1,076,125.58
--	---	---	--	--	--	--	---------------	---------------

361,097,298.38

	*	Resultado del mes de Mayo de 2016					-976,621.52	-976,621.52
31-may-16	PD-49	Diferencia Cuota IMSS				556.67		556.67

361,097,298.38

307,291,415.01 53,805,883.37 2,527,959.07 -74,295,642.85 -5,539,721.49 283,789,893.11

			Patrimonio		Actualización Patrimonio	Resultado del Ejercicio	Resultado de Ejers. Anteriores	
			Contribuido	Generado				
	*	Resultado del mes de Junio de 2016					-1,281,739.05	-1,281,739.05
30-jun-16	PD-60	Reclas. Eq. De Còmputo				2,049.17		2,049.17
			307,291,415.01	53,805,883.37	2,527,959.07	-74,293,593.68	-6,821,460.54	282,510,203.23
			361,097,298.38					
	*	Resultado del mes de Julio de 2016					-1,309,451.34	-1,309,451.34
31-jul-16	PD-38	Cancel. Diferencia IMSS Trabajador				-1,351.17		-1,351.17
31-jul-16	PD-45	Ajuste depreciación acumulada				2,582.79		2,582.79
			307,291,415.01	53,805,883.37	2,527,959.07	-74,292,362.06	-8,130,911.88	281,201,983.51
			361,097,298.38					
	*	Resultado del mes de Agosto de 2016					-1,378,379.87	-1,378,379.87
31-ago-16	PD-65	Ajuste Deprec.				23.69		23.69
			307,291,415.01	53,805,883.37	2,527,959.07	-74,292,338.37	-9,509,291.75	279,823,627.33
			361,097,298.38					
	*	Resultado del mes de Septiembre de 2016					-827,720.82	-827,720.82
01-sep-16	PD-02	Baja bienes Muebles Revaluado	-2,916.45					-2,916.45
30-sep-16	PD-55	Valor Revaluado B. Muebles	-599.70					-599.70
30-sep-16	PD-39,55	Cancel Depreciación			27,254.08			27,254.08
01-sep-16	PI-01	Rem. Venta BMW				-6,666.67		-6,666.67
			307,287,898.86	53,805,883.37	2,555,213.15	-74,299,005.04	-10,337,012.57	279,012,977.77
			361,093,782.23					
	*	Resultado del mes de Octubre de 2016					-1,615,180.59	-1,615,180.59
			307,287,898.86	53,805,883.37	2,555,213.15	-74,299,005.04	-11,952,193.16	277,397,797.18
			361,093,782.23					
	*	Resultado del mes de Noviembre de 2016					-1,580,149.96	-1,580,149.96
30-nov-16	PD-36	Baja de Bienes Muebles	-899.97					-899.97
			307,286,998.89	53,805,883.37	2,555,213.15	-74,299,005.04	-13,532,343.12	275,816,747.25
			361,092,882.26					
	*	Resultado del mes de Diciembre de 2016					-140,662.71	-140,662.71
31-dic-16	PD-65	Complem. Deprec. Infraestructura				-8,010,624.42		-8,010,624.42
		Actualización Patrimonio			143,491.44			143,491.44
			307,286,998.89	53,805,883.37	2,698,704.59	-82,309,629.46	-13,673,005.83	267,808,951.56
			361,092,882.26					

Lic. Manlio Favio Pano Mendoza
Director General

Autorizó

C.P. Lucas Alarcón Miranda
Jefe de la Oficina de Contabilidad

Elaboró

1 Introducción

La contabilidad Gubernamental es la técnica que sustenta los sistemas de contabilidad gubernamental, utilizados para el registro de las transacciones que llevan a cabo los Entes Públicos, con el objeto de generar información financiera que facilite la toma de decisiones y apoyo confiable en la administración de los recursos públicos

Entre los principales objetivos de la Contabilidad Gubernamental es el de registrar los Ingresos y Egresos Públicos; informar sobre la aplicación de los fondos públicos, para la evaluación de las acciones de Gobierno, la planeación y programación de la gestión y la integración de la Cuenta Pública; obtener estados financieros presupuestales y patrimoniales que muestren amplia y claramente la situación financiera presupuestal y patrimonial del Ente; revelar las partidas de suficiente importancia para efectuar evaluaciones, rendición de cuentas para la toma de decisiones; registrar contablemente el total de las transacciones o modificaciones patrimoniales que se realicen, considerando su base acumulativa.

La información financiera debe satisfacer los requerimientos para la toma de decisiones a los diversos usuarios, como son:

- a).- Al H. Congreso del Estado, para conocer, revisar y en su caso aprobar el Presupuesto Público y la Cuenta Pública
- b).- A la Auditoría General del Estado, la Contraloría de Transparencia Gubernamental y Órganos Internos de Control para los fines de revisión y fiscalización de la información financiera.
- c).- A la Secretaría de Finanzas y Administración del Estado, para consolidar la información financiera presupuestal.
- d).- Los entes públicos, para realizar la evaluación, seguimiento y control interno de sus operaciones; así como preparar estados, informes y reportes, con el fin de conocer su situación contable y presupuestal en el uso eficiente de sus recursos públicos, rendir cuentas y fijar las políticas públicas.
- e).- Al Público en General que demande información sobre la situación contable y presupuestaria del ente Público.

2 Panorama Económico y Financiero

El Organismo, opera con recurso propios, siendo su principal fuente de financiamiento la compra - venta de inmuebles.

<u>Activo</u>		<u>Pasivo</u>	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo:	2,224,117.83	Cuentas por pagar a C.P.:	
Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir	92,502,476.45	Proveedores	8,821,757.55
Otros Derechos a Recibir Efectivo	33.48	Impuestos por Pagar	1,424,882.02
Anticipos	17,387,655.07	Impuestos Retenidos por Pagar	355,378.87
Bienes Inmuebles	248,885,227.89	Otras Cuentas por Pagar	64,109,982.57

al 31 de Diciembre de 2016

Almacèn	751.00	Derechos y Cuotas por Pagar	237,948.41
Activo Circulante	361,000,261.72	Fondos y Retenciones	3,150.69
		Pasivo Circulante	74,953,100.11

El Organismo dispone de 79.00 de Activo Circulante para pagar cada \$1.00 de sus obligaciones a Corto y largo plazo.

3 Autorización e Historia

a).- Fecha de creación del ente

El 10 de Septiembre de 1987, la Ley de Fomento al Turismo, crea PROMOTORA TURÍSTICA DE GUERRERO como OPD del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, para administrar las reservas territoriales destinadas a los proyectos turísticos y ejecutar obras de infraestructura y equipamiento urbano.

b).- Cambios en su estructura

En 2015, se plantea la necesidad de crear la Unidad de Transparencia, estando pendiente de ser autorizada por la Contraloría de Transparencia Gubernamental.

4 Organización y Objetivo Social

a).- Objeto social

Desarrollar y mejorar áreas de Zonas y Centros Turísticos que generen empleo y eleven las condiciones de vida de los habitantes de los municipios en las que se ejecutan estas acciones.

b).- Principal actividad

La principal actividad del Organismo, es la de administrar las reservas territoriales, destinadas a los proyectos turísticos, elaborar estudios, ejecutar obras de infraestructura, urbanización, realizar edificaciones e instalaciones, dotar, fomentar y promover el equipamiento urbano, adquirir, fraccionar y vender todo tipo de bienes muebles e inmuebles que contribuyan al fomento turístico; así como gestionar todo tipo de financiamiento para cumplir con sus fines.

c).- Ejercicio fiscal

El periodo de aplicación es de 12 meses, del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de cada año.

d).- Régimen jurídico

La operatividad se sustenta principalmente en la Ley de Fomento al Turismo y la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Guerrero.

e).- Consideraciones fiscales del Ente:

Las contribuciones obligadas a pagar o retener, son las sigs.

al 31 de Diciembre de 2016

Retención del ISR - ispt a los trabajadores
Retención del 10% - ISR sobre arrendamiento y sobre honorarios profesionales
Entero del IVA cobrado en operaciones de arrendamiento de Inmuebles
Pago del 2% al Estado por remuneraciones al trabajo personal
Pago de las cuotas obrero patronales al IMSS.
Pago del 5% al Infonavit

f).- Estructura organizacional básica

La estructura Orgánica del Organismo, se Integrada por:

Un Consejo de Administración y una Comisión de Vigilancia
Una Dirección General, una Contraloría Interna y un Comisario Público
Una SubDirección General
Una Dirección de Finanzas y Administración, Dirección de Proyectos y Desarrollo Urbano
Una Dirección Jurídica y Subdirección Jurídica

g).- Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

El Organismo a la fecha no participa en Fideicomisos como fideicomitente o fiduciario.

5 Bases de Preparación de los Estados Financieros

a).- Observancia de la normatividad emitida por el CONAC.

Los Estados Financieros se preparan tomando como base los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, en términos de lo establecido en el Marco Normativo del Estado de Guerrero.

Se preparan de conformidad con las disposiciones normativas y técnicas que emanan de la Ley de Contabilidad Gubernamental.

b).- Normatividad aplicada en la elaboración de la información financiera.

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de la información financiera, aplicado a lo observado en los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización contable CONAC.

- El Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental
- Los Postulados Básicos
- El Clasificador por Rubro de Ingresos
- Las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Ingresos
- Las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos
- Clasificador del Objeto Gasto
- Clasificador por fuentes de Financiamiento
- Clasificador Funcional del Gasto
- Clasificación Administrativa
- Clasificación Programática
- Clasificador de Rubro de Ingresos

al 31 de Diciembre de 2016

c).- Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental.

Elementos fundamentales que configuran el sistema de la Contabilidad Gubernamental, sustentando de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de los estados financieros.

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo contable
- Valuación
- Dualidad Económica

d).- Normatividad supletoria.

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos

e).- Entidad que por primera vez implementa la base del Devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.

El Organismo por primera vez está implementando la base del devengado

6 Políticas de Contabilidad Significativas

a).- Actualización:

La Información Financiera, se prepara de acuerdo a los Postulados Básicos de la Contabilidad Gubernamental, reconociendo en el Activo Fijo los efectos de la inflación de conformidad con disposiciones normativas del Boletín B - 10 y sus adecuaciones.

b).- Informe sobre realización de operaciones en el extranjero.

El Organismo no realiza operaciones en el extranjero que afecten la información Financiera gubernamental.

c).- Método de valuación de la inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

El Organismo no participa en acciones de compañías Subsidiarias.

d).- Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

Los inventarios de bienes Muebles e Inmuebles, se valúan al costo histórico de adquisición; las donaciones recibidas se valúan a valor de mercado o catastral.

Costo de venta - se aplica en el Patrimonio inmobiliario adquirido por compra - venta de Inmuebles, no operando en donaciones recibidas o expropiación de inmuebles, por ser registrados con valor de mercado o catastral.

e).- Beneficios a empleados:

al 31 de Diciembre de 2016

Los beneficios que se otorgan son las que señalan las Leyes laborales, como son el Instituto Mexicano del Seguro Social, Fondo de Retiro e Infonavit.

- f).- Provisiones
Se provisionan adeudos de Ejercicios Fiscales anteriores (ADEFAS)
 - g).- Reservas
Se reconoce la reserva para Prima de Antigüedad a que se hacen acreedores los empleados que prestan servicios al Organismo, pagandose por despido del trabajador o aquellos que por renuncia rebasan 15 años de servicios.
 - h).- Cambios en políticas contables
A partir del 1ro. de Enero de 2016, se cambia la política contable, aplicandose el Sistema de Armonización contable y Presupuestal.
 - i).- Reclasificaciones
Se aplican reclasificacines en el momento que se detectan los errores contables o por incorrecta aplicación.
 - j).- Depuración y cancelación de saldos
Al cierre del ejercicio se aplican depuraciones y cancelación de saldos, dando de baja los activos en desuso u obsolescencia o gastos por pagar mayores a 5 años.
- 7 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiarios.
- a).- Activos en moneda extranjera
Los activos inmobiliarios, realizados en Moneda Extranjera, se utiliza el Tipo de Cambio de la Fecha de la operación, señalado por el Banco Nacional de México y registra en libros en M.N.
 - b).- Pasivos en moneda extranjera
Actualmente no se cuenta con Pasivos en Moneda Extranjera
 - c).- Posición en moneda extranjera
La enajenación de inmuebles pactados en moneda extranjera, se registran en libros en M.N.
 - d).- Tipo de cambio
En la enajenación de bienes inmuebles, se aplica el Tipo de Cambio señalado por el Banco Nacional de México.
 - e).- Equivalente en moneda nacional
Las operaciones pactadas en moneda extranjera, es aplicado el tipo de cambio que emite el Banco Nacional

de México

8 Reporte Analítico del Activo

a).- Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

	Vida útil - años	% depreciación
Mobiliario y equipo de estantería	10	10
Otros mobiliarios y equipos de ad	10	10
Equipo de cómputo y tecnol. de la	3.33	30
Mobiliario y equipo educacional y 1	10	10
Cámaras fotográficas y de video	10	10
Equipo de transporte	4	25
Maquinaria, otros equipos y herr	2.86	35
Edificios	20	5

9 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El Organismo a la fecha no participa en Fideicomisos como fideicomitente o fiduciario.

10 Reporte de la Recaudación

El Organismo opera con recursos propios, su principal fuente de financiamiento es la compra venta de inmuebles, no es recaudadora de impuestos, no recibe aportaciones Estatales ni Federales

11 Información sobre la Deuda y el Reporte Análítico de la Deuda

A la fecha del presente informe no se han realizado operaciones crediticias.

12 Calificaciones Otorgadas

A la fecha del presente informe no se han realizado operaciones crediticias.

13 Proceso de Mejora

a).- Principales políticas de control interno

Las actividades realizadas son en base a los lineamientos generales de racionalidad, disciplina y eficacia con respecto al ejercicio del gasto, contando con el área de Contraloría Interna, quien revisa su aplicación, como son: requisición de compra, revisión de documentos comprobatorios que reúnan requisitos fiscales y administrativos, así también estar debidamente autorizados por la autoridad competente; así también se cuenta con un Comisario Público dependiente de la Contraloría General del Estado, quien informa de las actividades que realiza el Organismo.

- b).- Medidas de desempeño financiero, metas y alcances.
Se tiene implementado el sistema de evaluación al desempeño de la Gestión Gubernamental y financiero; Actualmente se atraviesa por una crisis económica - financiera, por la crisis generalizada inmobiliaria, que a impactado en la actividad principal del Organismo; más sin embargo se ha logrado sobrellevar las las responsabilidades económicas, logrando la consecución de los Objetivos.
Con respecto a las Metas y Alcances, se presenta el Avance Físico Financiero de las actividades y de obras ejecutadas, analizando y corrigiendo las variaciones que se presentan.
- 14 Información por Segmentos
Presentación de información segmentada en el Estado del Ejercicio presupuestario por Capítulo del Gasto.
- 15 Eventos Posteriores al Cierre
Se informe de hechos posteriores ocurridos al que se informa, sobre eventos que afecten económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.
- 16 Partes Relacionadas
A la fecha del presente informe NO se tienen partes relacionadas que informar.
- 17 Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros
Los Estados Financieros se presentan rubricados por los responsables de su ejecución con la leyenda:
I. Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Lic. Manlio Favio Pano Mendoza
Director General

Autorizó

C.P. Lucas Alarcón Miranda
Jefe de la Oficina de Contabilidad

Elaboró