

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre 2019

Activo

Efectivo y Equivalentes

Fondos con Afectación Específica

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto
1111	EFFECTIVO	INGRESOS PROPIOS	6,000.00
1112	BANCOS/TESORERÍA	INGRESOS PROPIOS	691,929.97
	Total		697,929.97

El organismo no ha recibido recursos destinados para un fondo con afectación específica que informar al cierre del periodo. La cuentas en mención se encuentran destinadas para el control del gasto corriente. El saldo de bancos, incluye \$24,965.79 que son administrados por la Fiduciaria y \$236,235.16 que se encuentran embargados.

Inversiones financieras

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Clasificación a corto y largo plazo		
				Menor a 3 meses	De 3 a 12 meses	mayor a 12 meses
1121	INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO		0.00	0.00	0.00	0.00
	Total		0.00	0.00	0.00	0.00

El organismo no efectuó inversiones financieras durante el ejercicio que se informa.

Autorizó

Elaboró

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO. CONTABILIDAD

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Importe pendiente de cobro		Montos sujetos a algún tipo de juicio	
			2019	2018	Tipo	Factibilidad de cobro
1122	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	11,860,169.10	11,860,169.10	11,426,765.89	INGRESOS PROPIO	34%
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	250,179.89	250,179.89	339,418.94	INGRESOS PROPIO	0%
1129	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	-	0.00	0.00		
	Total	12,110,348.99	12,110,348.99	11,766,184.83		

LAS CUENTAS POR COBRAR CORRESPONDEN A LAS CONTRATACIONES EFECTUADAS DURANTE EL PERIODO 1989 A DICIEMBRE 2019. EL MONTO DE LA CARTERA CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS 2016, 2017, 2018 Y ENERO DICIEMBRE 2019 ES POR UN IMPORTE DE \$4,038,613.00 REPRESENTAN EL 34% DEL ADEUDO Y SE ENCUENTRAN DETALLADAS ANALITICAMENTE EN LA BALANZA DE COMPROBACION AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

Autoriza:

Elabora:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de Términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final de la cuenta al cierre del ejercicio fiscal.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Características	Nombre del Fideicomiso	Objeto del Fideicomiso
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	N/A	N/A	N/A	N/A
	Total:	0.00	N/A	N/A	N/A	N/A

AL CIERRE DEL PERIODO QUE SE INFORMA, EL ORGANISMO NO TIENE ESTABLECIDO FIDEICOMISOS O CONTRATOS ANALOGOS CON NINGUN OTRO ENTE.

Autoriza:

Elabora:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final del importe fideicomitado al cierre del ejercicio fiscal.

Tipo: Tipo de fideicomiso(s) que tiene la entidad derivado de los recursos asignados (Art. 32 LGCG.). Puede ser de: Administración, Inversión.

Características: Características relevantes que tengan impacto financiero o situación de riesgo. Ejemplo: Becas a fondo perdido.

Nombre del Fideicomiso: Nombre con el que se identifica el fideicomiso.

Objeto del Fideicomiso: Razón de existencia/fin del fideicomiso.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Inversiones Financieras (Fideicomisos)
Periодо: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Participaciones y Aportaciones de Capital

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Tipo	Ente público
1214	Participaciones y Aportaciones de Capital	0	N/A	N/A
	Total	0.00	N/A	N/A

AL CIERRE DEL EJERCICIO QUE SE INFORMA, EL ORGANISMO NO TIENE ESTABLECIDA INVERSIONES FINANCIERAS NI APORTACIONES DE CAPITAL CON OTRAS PERSONAS MORALES.

Autoriza:

Elabora:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio fiscal

Tipo: Tipo de Participaciones y Aportaciones de capital que tiene la entidad. Ejemplo: ordinarias, preferentes, serie A, B, C.

Ente público: Especificar el nombre de la Empresa u Organismo Público al que se realizó la aportación.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Bienes Muebles e Inmuebles

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Final del Ejercicio	Acumulada	Procedimiento	Características
1231	TERRENOS	175,835,527.98	0	N/A	RESERVA TERRITORIAL
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	601,586.60	601,586.60	10% ANUAL	OFICINAS ADMVAS
1241-1-001	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	446,083.89	427,554.71	10% ANUAL	EL EQUIPO SE ENCUENTRA EN BUEN ESTADO, A PESAR DE ESTAR PRACTICAMENTE DEPRECIADO.
1241-3	EQUIPO DE COMPUTO	119,927.01	51,991.33	33.3% ANUAL	
1244-1-001	EQUIPO DE TRANSPORTE	2,513,334.00	2,513,334.00	20% ANUAL	
1246-4	EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO	199,865.50	184,083.85	10% ANUAL	
1246-3-56301	ESTACION TOTAL	133,200.00	-	10% ANUAL	
1246-9	OTROS EQUIPOS	142,439.03	156,869.03	10% ANUAL	
1246-5	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	52,668.64	3,072.34		
	TOTALES	180,044,632.65	3,938,491.86		

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial del Ejercicio	Saldo Final del Ejercicio	Flujo	Criterio
Activos Intangibles					
1250	Activos intangibles	0.00	0.00	N/A	N/A
EL ORGANISMO NO CUENTA CON ACTIVOS INTANGIBLES					
Activos Diferidos					
1270	Activos Diferidos	0.00	0.00	N/A	N/A
EL ORGANISMO NO CUENTA CON ACTIVOS DIFERIDOS					
Amortización Acumulada					
		0.00	0.00	0.00	N/A
	Total:	0.00	0.00	0.00	

Autoriza:

Elabora:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELLO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Estimaciones y Deterioros

Cuenta	Criterios para la Determinación de las Estimaciones	Observaciones
	<i>El organismo no cuenta con activos intangibles por los que tenga que aplicar estimaciones por deterioro.</i>	

Autoriza:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

Elabora:

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Otros activos

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Características
1293	BIENES EN COMODATO	1.00	RESERVA TERRITORIAL PARQUE BICENTENARIO
1293	BIENES EN COMODATO	1.00	FRACCION DE 553.17 M2 DEL LOTE 14 MANZ 50 SECTOR II COLONIA EMILIANO ZAPATA, SUPERFICIE
1293	BIENES EN COMODATO	1.00	FRACCION DE 736.23 M2 DEL LOTE 14 MANZ 50 SECTOR II COLONIA EMILIANO ZAPATA
1293	BIENES EN COMODATO	1.00	FRACCION DE 3637.82 M2 DEL LOTE UBICADO EN CALLE JUAN R ESCUDERO CD. RENACIMIENTO
1293	BIENES EN COMODATO	1.00	FRACCION DE 1907.37 M2 DEL LOTE UBICADO EN CALLE NUEVO LEON ESQ CON MANUEL ACUÑA COLONIA PROGRESO
	Total:	5.00	

Autoriza:

**LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL**

Elabora:

**C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD**

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio fiscal.

Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características	Clasificación	
					Corto plazo	Largo plazo
2165	Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía	0.00	ACREEDORA	El organismo no cuenta con fondos y bienes de terceros en administracion		
	Total	0.00				

Autoriza:

Elabora:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio.

Naturaleza: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.

Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Pasivos diferidos y otros

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Monto	Naturaleza	Características
2159	Pasivos diferidos y otros	CUENTA PUENTE	11,798,914.01	ACREEDORA	CUENTA PUENTE UTILIZADA PARA REGISTRAR LA CUENTA POR COBRAR. SE DISMINUYE CON LA PARTE COBRADA DURANTE EL PERIODO REGISTRANDO DICHO COBRO VS EL RESULTADO DEL EJERCICIO.
	Total		11,798,914.01		

Autoriza:

Elabora:

**LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL**

**C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD**

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable

Tipo: Función económica que realiza

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio.

Naturaleza: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.

Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Ingresos de Gestión
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	Naturaleza	Características
4173-1	INGRESOS POR VENTA DE BIENES	9,710,425.07	ACREEDORA	EL INGRESO CORRESPONDE A COBROS DE LA CARTERA DE CLIENTES POR LA VENTA DE LOTES YA SEA AL CONTADO O EN PARCIALIDADES
4173-2	INGRESOS POR VENTA DE SERVICIOS	2,267,489.67	ACREEDORA	COBROS COMPLEMENTARIOS AL INGRESO PRINCIPAL, CORRESPONDE A SERVICIOS DE ESCRITURACION, PLANOS, CONSTANCIAS DE NO ADEUDOS CONTEMPLADOS EN LA LEY DE HACIENDA
4173-3	INTERESES FINANCIEROS Y MORATORIOS	280,174.37	ACREEDORA	COBROS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO POR PAGOS EN PARCIALIDADES Y PAGOS TARDIOS
4221	TRANSFERENCIAS	11,083,962.15	ACREEDORA	APORTACION QUE EFECTUA EL GOBIERNO DEL ESTADO PARA COMPLEMENTAR EL PAGO DE LA SERVICIOS PERSONALES. CONTEMPLADO EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS
	Total	23,342,051.26		

DURANTE EL EJERCICIO QUE SE INFORMA, LOS INGRESOS PROPIOS REPRESENTARON EL 52.6% Y LAS APORTACIONES DEL ESTADO EL 47.4%.

EL MONTO DE LAS TRANSFERENCIAS EFECTUADAS POR LE GOBIERNO DEL ESTADO, CONTEMPLA LA CANTIDAD DE \$1,355,754.00 APORTADA PARA EL PAGO DE EXPROPIACIONES

Autoriza:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

Elabora:

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.
Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable
Monto: Saldo final al cierre del ejercicio.
Naturaleza: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.
Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Otros Ingresos y Beneficios
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Cuenta	Nombre de la cuenta	Tipo	Naturaleza	Características
4319	Otros Ingresos Financieros	0.00	ACREEDORA	No aplica, el organismo no tiene inversiones por las que pueda obtener ingresos de este tipo
	Total	0.00		

Autoriza:

Elabora:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de términos
Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.
Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.
Monto: Saldo final al cierre del ejercicio.
Naturaleza: Especificar origen de dicho recurso: Federal, Estatal, Municipal, Particulares.
Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Gastos y Otras Pérdidas

Periodo: del 1 de enero al 31 de diciembre 2019

Gastos, transferencias, subsidios, otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias e ingresos y gastos extraordinarios

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monto	% Gasto	Explicación
5111	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	12,553,554.88	50.92	CON LA FINALIDAD DE REACTIVAR LA OPERATIVIDAD DEL ORGANISMO Y LLEVAR A CABO ACTIVIDADES EN COLONIAS DEL PATRIMONIO, SE CUBRIERON VACANTES QUE SE TENIAN DEL EJERCICIO 2018
5115-15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	1,794,472.07	7.28	CORRESPONDE AL REGISTRO DE PAGOS EN PARCIALIDADES POR CONVENIOS DE TERMINACION DE RELACION LABORAL
5114	SEGURIDAD SOCIAL	1,296,874.95	5.26	PAGO DE CUOTAS AL IMSS E INFONAVIT
5126	COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	604,572.69	2.45	DURANTE EL EJERCICIO EL GASTO POR ESTE CONCEPTO SE INCREMENTARA EN VIRTUD DE LAS DIVERSAS ACTIVIDADES QUE SE DESARROLLAN EN LAS COLONIAS
5135	SERVICIOS DE INSTALACION REPARACION MANTENIMIENTO	1,152,533.41	4.67	MANTENIMIENTO A INMUEBLES, MOBILIARIO, EQUIPO Y TRANSPORTE
5139-39402	INDEMNIZACIONES POR EXPROIACIONES	1,355,754.16	5.50	PAGOS DERIVADOS DE JUICIO POR EXPROIACION
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS DEL PERIODO		24,654,199.04		SE PRESENTAN LAS PARTIDAS MAS SIGNIFICATIVAS

Autoriza:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

Elabora:

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta contable.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta contable.

Monto: Saldo final al cierre del ejercicio fiscal.

% Gasto: Porcentaje que representa el gasto con respecto del total ejercido.

Explicación: Justificar aquellas cuentas de gastos que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose****Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública****Patrimonio Contribuido y Generado****Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019**

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3110	HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO CONTRIBUIDO	196,974,393	196,974,398	-5	APORTACIONES	PROPIOS
3220	HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO GENERADO DE EJERC ANTS	-35,755,158	-36,215,153	459,996	ACTUALIZACION HACIENDA PUBLICA	PROPIOS
3210	HACIENDA PUBLICA PATRIMONIO GENERADO DEL EJERC	-459,996	-1,312,148	852,152	ACTUALIZACION HACIENDA PUBLICA	PROPIOS
3252	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERC ANTS	0	733,334	-733,334	ACTUALIZACION HACIENDA PUBLICA	PROPIOS
	Total	160,759,240	160,180,431	578,809		

SE EFECTUO LA CANCELACION DE PASIVOS POR RETENCIONES DE IMPUESTOS GENERADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES QUE DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL CFF YA HA PRESCRITO SU DERECHO AL COBRO.

Autoriza:**LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL****Elabora:****C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD****Glosario de términos**

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Saldo Inicial: Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

Saldo Final: Importe final al cierre del ejercicio fiscal.

Modificación: Variación (aumento o disminución) del patrimonio en el periodo, (diferencia entre saldo final y el saldo inicial).

Tipo: Tipo de patrimonio: Aportaciones, Donaciones de Capital y/o Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Naturaleza: Procedencia de los recursos: Federal, Estatal o Municipal.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Modificaciones al Patrimonio Contribuido
Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Cuenta	Nombre de la cuenta	Saldo Inicial	Saldo Final	Modificación	Tipo	Naturaleza
3110-01-003-004	TERRENOS DISPONIBLES	177,828,297.00	177,828,297.00	0.00	APORTACIONES	PROPIOS
	CORRESPONDE A LA BAJA DEL PATRIMONIO POR TERRENOS ASIGNADOS A COLONOS DURANTE LOS EJERC 2016-2018					
	Total	177,828,297.00	177,828,297.00	0.00		

No se ha efectuado el levantamiento del inventario físico que nos permita conocer con certeza cuales son los lotes con lo que cuenta el organismo al cierre del presente periodo.

Autoriza:

Elabora:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de términos

Cuenta: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Nombre de la Cuenta: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al Plan de Cuentas emitido por el CONAC.

Saldo Inicial: Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la cuenta pública que se presenta.

Saldo Final: Importe final al cierre del ejercicio fiscal.

Modificación: Variación (aumento o disminución) del patrimonio en el periodo, (diferencia entre saldo final y el saldo inicial).

Tipo: Tipo de patrimonio: Aportaciones, Donaciones de Capital y/o Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Naturaleza: Procedencia de los recursos: Federal, Estatal o Municipal.

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

Periodo: del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2019

Flujo de Efectivo

Cuenta	Concepto	2019	2018
Efectivo en bancos - Tesorería			
1111	EFFECTIVO	6,000.00	1,000.00
1122	BANCOS TESORERIA	691,929.97	1,255,401.65
Efectivo en bancos - Dependencias			
		0.00	0.00
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)			
		0.00	0.00
Fondos con afectación específica			
		0.00	0.00
Depósitos de Fondos de Terceros y otros			
		0.00	0.00
	Total efectivo y equivalentes	697,929.97	1,256,401.65

Autoriza:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

Elabora:

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

FIDECOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2019
Notas de Memoria (Cuentas de orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

A) Contables:

Valores	Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
Emisión de obligaciones	Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
Avales y garantías	No obstante, las cuentas de Avales y Garantías y la de Juicios que se encuentran clasificadas como cuentas de orden se pueden reconocer como pasivos contingentes dada la naturaleza de las operaciones que realizan los entes públicos.
Juicios	Como ejemplos de juicios se tienen de forma enunciativa y no limitativa: civiles, penales, fiscales, agrarios, administrativos, ambientales, laborales, mercantiles y procedimientos arbitrales.
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares	Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.
Bienes concesionados o en comodato	

Concepto	Importe
VALORES	-
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	-
AVALES Y GARANTÍAS	-
JUICIOS	174
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	-
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	5
	-
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	179

Se informará, de manera agrupada, en las notas a los Estados Financieros las cuentas de orden contables y cuentas de orden presupuestario.

B) Presupuestarias:

NOTAS DE MEMORIA

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
8110-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	47,462,593.00	47,462,593.00	-
8120-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR		24,378,211.39	24,378,211.39
8130-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-	-	-
8140-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	-	-	-
8150-00-0000-00-0000-0000	LEY DE INGRESOS RECAUDADA		23,342,051.25	23,342,051.25
8210-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-	47,462,594.00	47,462,594.00
8220-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	-	19,635,688.09	19,635,688.09
8230-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO	-	257,668.64	257,668.64
8240-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO COMPROMETIDO		2,734,973.95	2,734,973.95
8250-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DEVENGADO		977,833.33	977,833.33
8260-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO		4,080.00	4,080.00
8270-00-0000-00-0000-0000	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO		24,367,687.08	24,367,687.08
...	...			

Autoriza:

Elabora:

LIC. JESUS ANTONIO ORTIZ SOTELO
DIRECTOR GENERAL

C.P. MANUEL RAMOS ARIZMENDI
JEFE DEPTO DE CONTABILIDAD

Glosario de términos

CUENTA: Corresponde al número de la cuenta de acuerdo al plan de cuentas emitido por el CONAC.

NOMBRE DE LA CUENTA: Corresponde al nombre o descripción de la cuenta de acuerdo al plan de cuentas emitido por el CONAC.

SALDO INICIAL: Saldo al 31 de diciembre del año anterior a la Cuenta Pública que se presenta.

SALDO FINAL: Importe final del periodo que corresponde la Cuenta Pública presentada.

FLUJO: Diferencia entre el saldo final y el inicial presentados.