



Ente público: **FIDECOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO**
 Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera

Fondos con Afectación Específica

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

Efectivo y Equivalentes

Activo

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto |
|----------------------------|-----------------------|------------|--------------------|
| '1-1-1-3-1-01-001-00-00-00 | Sanlander 65504066847 | FIDECOMISO | -1,172,783.07 |
| '1-1-1-3-1-01-002-00-00-00 | Sanlander 65502435510 | FIDECOMISO | 670,802.24 |
| | Total | | -502,180.83 |

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 |
| '1-1-1-4-0-00-000-00-00-00 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | SOC. DE INVERSION | 3,643,495.04 | 3,643,495.04 | | |
| | Total | | 3,643,495.04 | | | |

Elaborado por
 L.C. Silvia Sandoval Peláez
 Director de Admón. y Finanzas

Revisado por
 Lic. Abraham Garay Velazquez
 Director Operativo

Aprobado por
 Pedro Haces Sordo
 Presidente del Comité Técnico

Organo de Control
 C.P. Felipe Salas Alzaman
 Comisario Público



Ente público: FIDELCOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo

Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos

Inversiones Financieras
 Periodo: del 1 de enero al 31 de Marzo de 2019

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Características | Nombre del Fidelcomiso | Objeto del Fidelcomiso |
|---------------------------|--|--------------|------|---|---|---|
| 1-1-1-4-0-00-000-00-00-00 | Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | 3,643,495.04 | | LA FIDUCIARIA INVIERTE DE MANERA DIARIA EL SALDO QUE ESTE EN LA CUENTA CON LA FINALIDAD DE QUE PUEDA GANAR UN INTERES (ESTIPULADO EN EL CONTRATO FIRMANDO CON LA FIDUCIARIA SANTANDER AL MOMENTO DE SU CREACION) | FIDELCOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO | PROMOCION Y PUBLICIDAD DEL PUERTO DE ACAPULCO |
| Total: | | 3,643,495.04 | | | | |

L.C. Silvia Sandoval Peláez
 Director de Admón. y Finanzas

Lic. Abraham Garay Velazquez
 Director Operativo

Aprobado por
 Pedro Haces Sordo
 Presidente del Comité Técnico

Organo de Control
 C.P. Felipe Sotís Arizmendi
 Comisario Público



Ente público: FIDELCOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera


Activo


Inversiones Financieras (Fidelcomisos)

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

Participaciones y Aportaciones de Capital

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Ente público |
|--------------------------------------|---------------------|-------|------|--------------|
| NO SE CUENTA CON FIDELCOMISOS | | | | |
| Total | | 0.00 | | |


Elaborado por FIDELCOMISO
C. Silvia Sandoval Pérez
Directora de Admón. y Finanzas


Revisado por
Lic. Abraham Garay Velazquez
Director Operativo


Aprobado por
Pedro Haces Sordo
Presidente del Comité Técnico


Órgano de Control
C.P. Felipe Sotelo Arizhendí
Comisario Público



Este público: FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA 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 2018

Bienes Muebles e Inmuebles

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto de Depreciación | Acumulada | Procedimiento | Características |
|---------------------------|--|-----------------------|------------|---------------|-----------------|
| 1-2-4-1-1-01-000-00-00-00 | Equipo de Oficina | 3,500.69 | 778,014.69 | LINEA RECTA | |
| 1-2-4-1-3-01-000-00-00-00 | Equipo de Computo | 1,872.98 | 68,147.09 | LINEA RECTA | |
| 1-2-4-1-3-02-000-00-00-00 | Equipo de Impresión | 343.30 | 4,874.00 | LINEA RECTA | |
| 1-2-4-2-0-00-000-00-00-00 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 | 493,052.95 | LINEA RECTA | |
| 1-2-4-4-0-00-000-00-00-00 | Equipo de Transporte | 12,145.83 | 182,187.45 | LINEA RECTA | |
| 1-2-4-6-0-00-000-00-00-00 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 626.82 | 29,632.11 | LINEA RECTA | |

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Inicial del Ejercicio | Saldo Final del Ejercicio | Flujo | Criterio |
|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------|
| Activos Intangibles | | | | | |
| 1-2-5-4-0-00-000-00-00-00 | Licencias | 12,000.00 | 12,000.00 | 0.00 | |
| Activos Diferidos | | | | | |
| Amortización Acumulada | | | | | |
| 1-2-5-4-0-00-000-00-00-00 | Licencias | 4,000.00 | 7,000.00 | 3,000.00 | POR TIEMPO DE USO |
| Total: | | 16,000.00 | 19,000.00 | 3,000.00 | |

Elaborado por
Lic. Silvia Sandoval Palacios
Director de Admisión y Finanzas

Revisado por
Lic. Abraham Garay Velazquez
Director Operativo

Aprobado por
Pablo Haces Sordo
Presidente del Comité Técnico

Organismo de Control
C.P. Felipe Salas
Comisario Público



Ente público: FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA 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 Marzo de 2019

Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

| Cuenta | Criterios para la Determinación de las Estimaciones | Observaciones |
|--|---|---------------|
| Equipo de Oficina | DETERIORO | |
| Equipo de Computo | DETERIORO | |
| Equipo de Impresión | DETERIORO | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | DETERIORO | |
| Equipo de Transporte | DETERIORO | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | DETERIORO | |

Elaborada por
L. C. Sylvia Sandoval Peláez
Directora de Admón y Finanzas

Revisado por
Lic. Abraham Garay Velazquez
Director Operativo

Aprobado por
Pedro Haces Sordo
Presidente del Comité Técnico

Organismo Controlador
C.P. Felipe Santos Arizmendi
Comisario Público



Ente público: FIDECOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO
 Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera

Otros activos

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

Activo

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Características |
|--|---------------------|-------|-----------------|
| NO SE ENCUENTRA CON OTROS ACTIVOS | | | |
| Total: | | 0.00 | 0.00 |

Elaborado por
 Lic. Silvia Sandoval Peláez
 Director de Admón y Finanzas

Revisado por
 Lic. Abraham Garay Velazquez
 Director Operativo

Aprobado por
 Pedro Haces Sordo
 Presidente del Comité Técnico

Orden de Control
 G.P. Felipe Salas Arizmendi
 Comisar o Público



Ente público: FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Pasivo

Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía
Periodo: del 1 de enero al 31 de Marzo de 2019

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características | Clasificación | |
|--|---------------------|-------|-----------------|-----------------|---------------|-------------|
| | | | | | Corto plazo | Largo plazo |
| NO SE ENCUENTRA CON FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACION Y/O | | | | | | |
| | | | GARANTIA | | | |
| Total | | 0.00 | | | | |

Elaborado por
 L. D. Silvia Sandoval Poláez,
 Director de Admón y Finanzas

Revisado por
 Lic. Abraham Garay Velazquez
 Director Operativo

Aprobado por
 Pedro Haces Sordo
 Presidente del Comité Técnico

Regina Lozada
 C.P. Felipe Salas Arizmendi
 Comisario Público

Pasivos diferidos y otros

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

Ente público: FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto | Naturaleza | Características |
|---------------------------|---|---------------------|--------------|------------|-----------------|
| 2-1-1-2-1-01-001-00-00-00 | Impresos Trece S. de R.L. de C.V. | Proveedor | 51,418.16 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-002-00-00-00 | Red Comunicacional, S.A. de C.V. | Proveedor | 27,840.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-003-00-00-00 | Fedex de Mexico, S. de R.L. de C.V. | Proveedor | 1,984.71 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-007-00-00-00 | Productora Impulmax, S.A. de C.V. | Proveedor | 300,000.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-024-00-00-00 | Joaani Viajes, S.A. de C.V. | Proveedor | 15,982.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-026-00-00-00 | Jorge Zorilla Arena Machin | Proveedor | 23,200.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-032-00-00-00 | Jesus Sanchez Cuevas | Proveedor | 34,800.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-033-00-00-00 | Hotels las Brisas, S.A. de C.V. | Proveedor | 2,317.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-052-00-00-00 | Herald Custom Publishing of Mexico, S. de R.L. de | Proveedor | 56,840.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-054-00-00-00 | Bernardo Natividad Ilañez Camara | Proveedor | 23,200.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-061-00-00-00 | Brand Representation Servicios and Manufacturer S.A | Proveedor | 44,080.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-068-00-00-00 | Monica Duyich Acuña | Proveedor | 34,800.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-074-00-00-00 | MEGA del Pacifico, S.A. de C.V. | Proveedor | 5,800.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-077-00-00-00 | Flor de Alheli Perez Moreno | Proveedor | 27,840.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-078-00-00-00 | Inmobiliaria Hottson, S.A. de C.V. | Proveedor | 3,907.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-01-081-00-00-00 | Agencia de Viajes Acuña, S.A. de C.V. | Proveedor | 18,861.72 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-02-001-00-00-00 | The Communications Factory LLC | Proveedor | 285,000.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-02-004-00-00-00 | Sunwing Vacation Inc. | Proveedor | 4,211,000.00 | Estatal | |
| 2-1-1-2-1-02-008-00-00-00 | Grafica y Servicios Americanos, S.A.S. | Proveedor | 43,800.00 | Estatal | |
| 2-1-1-7-1-01-001-00-00-00 | ISR Retenciones por Salarios | Impuestos por pagar | 59,639.42 | Estatal | |
| 2-1-1-7-1-01-002-00-00-00 | Retencion ISR Honorarios | Impuestos por pagar | 5,239.62 | Estatal | |
| 2-1-1-7-2-01-001-01-00-00 | Cuota Patronal IMSS | Impuestos por pagar | 23,011.95 | Estatal | |
| 2-1-1-7-2-01-001-02-00-00 | Cuota Obrera IMSS | Impuestos por pagar | 4,851.40 | Estatal | |
| 2-1-1-7-2-01-002-03-00-00 | Cesantia y Vejez Obrera | Impuestos por pagar | 3,500.59 | Estatal | |
| 2-1-1-7-2-01-003-02-00-00 | Credito INFONAVIT | Impuestos por pagar | 11,915.40 | Estatal | |
| 2-1-1-9-9-01-002-00-00-00 | Abraham Garay Velazquez | Impuestos por pagar | 3,635.34 | Estatal | |
| | Total | | 5,333,406.31 | | |




Elaborado por
L.C. Silvia Santibañez Pérez
Directora de Admón y Finanzas



Revisado por
Uc. Abraham Garay Velazquez
Director Operativo



Aprobado por
Pedro Haces Sordo
Presidente del Comité Técnico



Organo de Control
C.P. Felipe Salas Arizmendi
Comisario Público



Ente público: FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA 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 Marzo de 2019

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|---------------------------|--------------------------|---------------|------------|-----------------|
| 4-2-1-2-1-01-000-00-00-00 | 3% Impuesto al Hospedaje | 12,786,253.25 | ESTATAL | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Total | 12,786,253.25 | | |


 Elaborado por
C. Silvia Sandoval Palaez
 Director de Admón y Finanzas


 Revisado por
Lic. Abraham Garay Velazquez
 Director Operativo


 Aprobado por
Pedro Haces Sordo
 Presidente del Comité Técnico


 Organo de Control
C.P. Felipe Sotís Arizmendi
 Comisario Público

1730



Ente público : FIDELCOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA 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 Marzo de 2019

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo | Naturaleza | Características |
|----------------------------|------------------------------------|------------|------------|-----------------|
| '4-3-1-0-0-00-000-00-00-00 | Ingresos Financieros | 14,994.73 | ESTATAL | |
| 4-3-9-0-0-00-000-00-00-00 | Otros Ingresos y Beneficios Varios | 100,871.34 | ESTATAL | |
| | Total | 115,866.07 | | |

Elaborado por
E. C. Silvia Sardoval Paláez
 Director de Admón y Finanzas

Revisado por
Lic. Abraham Garay Velazquez
 Director Operativo

Aprobado por
Pedro Haces Sordo
 Presidente del Comité Técnico

Organismo de Control
C.P. Felipe Solís Arizmendi
 Comisario Público



Ente público: FIDECOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA 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 Marzo de 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 |
|--------|--|-------|---------|-------------|
| | NO SE ENCUENTRA CON GASTOS TRANSFERENCIAS SUBSIDIOS OTRAS | | | |
| | AYUDAS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES OTROS GASTOS Y | | | |
| | PERDIDAS EXTRAORDINARIAS E INGRESOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS | | | |
| | Total | 0.001 | | |

Elaborado por
L.C. Sylvia Sandoval Peñáz
Director de Admon. y Finanzas

Revisado por
Lic. Abraham Garay Velazquez
Director Operativo

Aprobado por
Pedro Haces Sorido
Presidente del Comité Técnico


Organo de Control
C.P. Felipe Solís Arizmendi
Comisario Público




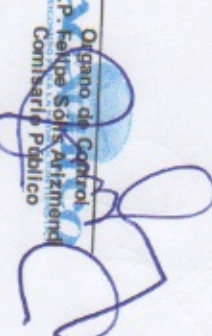
Ente público: FIDELCOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
Patrimonio Contribuido y Generado
Periodo: 1 de Enero al 31 de Marzo del 2019

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|----------------------------|--|---------------|--------------|--------------|------|------------|
| '3-0-0-0-0-00-000-00-00-00 | HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO | | | | | |
| '3-2-1-0-0-00-000-00-00-00 | Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro) | 4,287,129.00 | 7,697,666.00 | | | ESTATAL |
| '3-2-2-0-0-00-000-00-00-00 | Resultados de Ejercicios Anteriores | -2,310,954.00 | 1,976,175.00 | | | ESTATAL |
| '3-2-5-0-0-00-000-00-00-00 | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,084,559.53 | 1,084,559.53 | 6,911.00 | | ESTATAL |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | 3,060,735 | 10,758,401 | 6,911.00 | | |


 Elaborado por
 Sr. Silvia Santibañez Peláez
 Director de Admón y Finanzas


 Revisado por
 U. Abraham Garay Velazquez
 Director Operativo


 Aprobado por
 Pedro Haces Sordo
 Presidente del Comité Técnico


 Organo de Control
 C.P. Felipe Solís Arizmendi
 Comité de Control y Transparencia



Ente público: FIDECOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA DE ACAPULCO
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Efectivo y Equivalentes
Periodo: 1 de Enero al 31 de Marzo del 2019

| Cuenta | Concepto | 2019 | 2018 |
|---|--|------------------|----------------|
| Efectivo en bancos - Tesorería | | | |
| Efectivo en bancos - Dependencias | | | |
| '1-1-1-3-0-00-00-00-00 | Bancos y Otras Dependencias | 502,181 | 448,104 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | | | |
| '1-1-1-4-0-00-00-00-00 | Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 3,643,495 | 64,807 |
| Fondos con afectación específica | | | |
| Depósitos de Fondos de Terceros y otros | | | |
| '1-1-1-9-0-00-000-00-00-00 | Otros Efectivos y Equivalentes | 30,000 | 30,000 |
| | Total efectivo y equivalentes | 3,171,314 | 542,911 |

Elaborado por
 L.C. Silvia Sampedal Peláez
 Director de Admón y Finanzas

Revisado por
 Lic. Abraham Garay Velazquez
 Director Operativo

Aprobado por
 Pedro Haces Sordo
 Presidente del Comité Técnico

Orogano de Control
 C.P. Felipe Sotelo Arizmendi
 Comisario Público

Notas de Memoria (Cuentas de orden)

Incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus

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

A) Contables:

- Valores El Fideicomiso para la Promoción Turística de Acapulco no cuenta con valores en custodia de instrumentos
- Emisión de obligaciones El Fideicomiso para la Promoción Turística de Acapulco no cuenta con emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
- Avales y garantías El Fideicomiso para la Promoción Turística de Acapulco no cuenta con pasivos contingentes.
- Juicios El Fideicomiso para la Promoción Turística de Acapulco no cuenta con juicios
- Contratos para Inversión Mediante El Fideicomiso para la Promoción Turística de Acapulco no cuenta con contratos firmados de construcciones por
- Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y similares tipo de contrato.
- Bienes concesionados o en comodato El Fideicomiso para la Promoción Turística de Acapulco no cuenta con bienes concesionados o en comodato

B) Presupuestarias:

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | NOTAS DE MEMORIA | | |
|---------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
| 8110-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | | | |
| 8120-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | - |
| 8130-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS MODIFICADA | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | - |
| 8140-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | - |
| 8150-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | - |
| 8210-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | | 12,902,119.32 | 12,902,119.32 |
| 8220-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | - |
| 8230-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO | 50,000,000.00 | 44,853,865.53 | - 5,146,134.47 |
| 8240-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO COMPROMETIDO | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | - |
| 8250-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DEVENGADO | 50,000,000.00 | 44,853,865.53 | - 5,146,134.47 |
| 8260-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 50,000,000.00 | 44,853,865.53 | - 5,146,134.47 |
| 8270-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 50,000,000.00 | 44,853,865.53 | - 5,146,134.47 |
| ... | ... | 50,000,000.00 | 4,356,163.50 | - 45,643,836.50 |
| | TOTAL | 550,000,000.00 | 496,673,744.94 | - 53,326,255.06 |



Elaborado por
L.C. Silvia Sandoval Peláez
Director de Admón y Finanzas



Revisado por
Lic. Abraham Garay Velazquez
Director Operativo



Aprobado por
Pedro Haces Sordo
Presidente del Comité Técnico



Órgano de Control
C.P. Felipe Solís Arizmendi
Comisario Público

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción:

El Fideicomiso Para la Promoción Turística de Acapulco se constituye con el objeto de realizar todas aquellas actividades relacionadas a la promoción turística nacional e internacional de la ciudad y puerto de Acapulco, Guerrero.

2. Describir el panorama Económico y Financiero:

El Fideicomiso Para la Promoción Turística de Acapulco obtiene sus recursos de la recaudación del impuesto sobre servicios de hospedaje de Acapulco, de dicha recaudación sólo se entregan a éste Fideicomiso las dos terceras partes como lo establece la ley de Hacienda del Estado de Guerrero.

El impuesto lo declaran los hoteles un mes después de ser recaudados y al fideicomiso se los transfiere la Secretaria de Finanzas al siguiente mes. Debido a la triangulación del manejo de los recursos y al retraso de la entrega de los mismos el Fideicomiso solicita a los proveedores crédito por lo cual siempre se selecciona al proveedor que otorgue el mayor crédito.

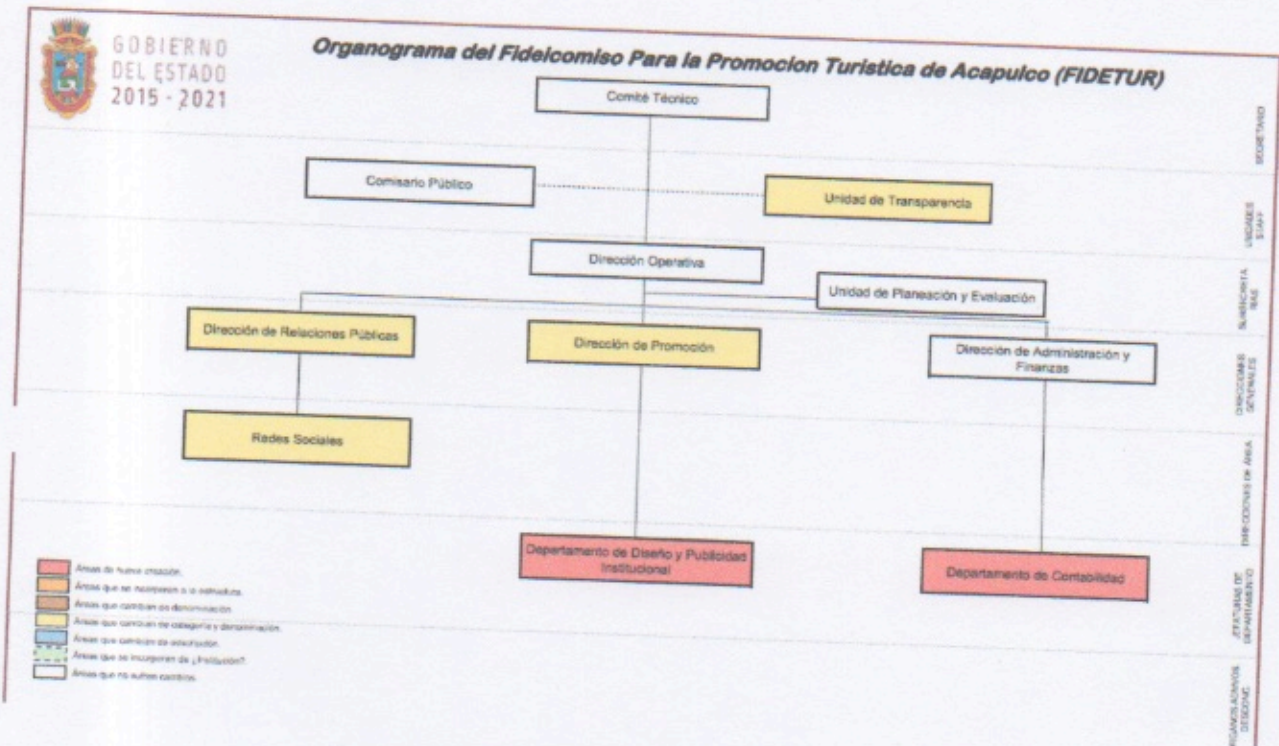
3. Autorización y antecedentes:

- a) El Fideicomiso Para la Promoción Turística de Acapulco se creó por decreto de fecha 28 de Diciembre del 2007, pero es a partir del 27 de Febrero del 2009 cuando empieza sus operaciones desde entonces es el organismo que se encarga, en coordinación con la Secretaria de Turismo del Estado de Guerrero y los Hoteles de Acapulco, de realizar el Plan de promoción y publicidad del destino con el recurso proveniente del Impuesto sobre servicio de hospedaje, que se entrega a éste organismo de acuerdo a lo establecido a la Ley de hacienda vigente.
- b) El Fideicomiso Para la Promoción Turística de Acapulco, no ha sufrido cambios en su estructura orgánica a la fecha.

4. Organización y Objeto Social:

- a) El Fideicomiso Para la Promoción Turística de Acapulco tiene como objeto realizar todas aquellas actividades relacionadas a la promoción turística Nacional e Internacional de la Ciudad y Puerto de Acapulco.
- b) El fideicomiso público es una figura jurídica enmarcada en las ramas del Derecho Mercantil y Administrativo. Ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público se encuentra registrada bajo la actividad de Fondos y fideicomisos financieros para el desarrollo.

- c) De las consideraciones fiscales el Fideicomiso está obligado a las que se deriven de los pagos de sueldos y salarios por retención de acuerdo a las tarifas que marca la ley del impuesto sobre la renta artículo 94, así como también las que se les retengan por los servicios profesionales artículo 106 último párrafo de la misma ley.
- d) La estructura organizacional básica del Fideicomiso es la siguiente:



- e) El Fideicomiso Para la promoción Turística de Acapulco no tiene a su cargo otros fideicomisos ni forma parte de ningún otro fideicomiso, mandato y análogos.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables de acuerdo a lo siguiente:

Si (X) No ()

- a) Se han considerado las disposiciones legales y reglamentarias vigentes, en especial las que derivan de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y Acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) a la fecha, con atención

a las normas contables y a normativa internacional sobre contabilidad gubernamental.
Vigente

- b) La normatividad aplicada en el Fideicomiso Para la Promoción Turística de Acapulco, es la establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Las Normas y criterios establecidos en en CONAC, así como en la Ley de Disciplina financiera. En los estados contables se reflejan los activos, pasivos y el patrimonio o hacienda pública, y las originadas por modificaciones patrimoniales. Se distinguen los derechos y obligaciones considerando su realización de corto y largo plazo. Los estados presupuestales revelan en general el avance de la asignación de recursos para el Fideicomiso. Este Fideicomiso utiliza como base de medición para la elaboración de los estados financieros el costo histórico.
- c) Postulados básicos de contabilidad gubernamental. Este Fideicomiso se apega a dichos postulados ya que cuenta con un acuerdo de creación, tienen atribuciones para sumir derechos y contraer obligaciones derivadas de su marco jurídico específico. **EXISTENCIA PERMANENTE:** Este fideicomiso no cuenta con modificación posterior a su creación, **PERIODO CONTABLE:** todas sus acciones están basadas en un periodo fiscal correspondiente a un año de calendario para efectos de conocer en forma periódica la situación financiera del fideicomiso; **REVELACION SUFICIENTE:** el fideicomiso sustenta en la contabilización de cada transacción se cuenta con la documentación original que respalda y cumple con las características cualitativas necesarias; **IMPORTANCIA RELATIVA:** se genera información que proporcione los elementos necesarios para una adecuada toma de decisiones; **CONTROL PRESUPUESTARIO:** en este organismo se identifica la vinculación entre las cuentas de control y las de balance o resultados. **BASE EN DEVENGADO:** Los gastos se reconocen conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago; los ingresos cuando se realizan efectivamente; **COSTO HISTORICO:** los derechos y obligaciones se registran reconociendo el importe inicial conforme a la documentación comprobatoria que lo justifique identificando los componentes que los integran; **DUALIDAD ECONOMICA:** se reconoce en la contabilidad la representación dual de los cargos y abonos; **CUANTIFICACION EN TERMINOS MONETARIOS:** los derechos y obligaciones se registran en moneda nacional; **CONSISTENCIA:** en las operaciones similares el fideicomiso da el mismo tratamiento contable; **DELIMITA EL MARCO JURIDICO CONSUSTANCIAL:** se da cumplimiento con todas las disposiciones legales, refleja los activos pasivos patrimonio ingresos y gastos que se generan en las transacciones en los estados financieros.
- d) Este Fideicomiso se rige bajo la Ley de Contabilidad Gubernamental, la Ley de Disciplina Financiera, así como de las normas emitidas por el CONAC y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Lo anterior con la finalidad de cumplir con las características cualitativas adscritas en el marco conceptual de contabilidad gubernamental.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán: **NO APLICA**

*Revelar las nuevas políticas de reconocimiento: **NO APLICA**

*Plan de implementación: **NO APLICA**

*Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera: **NO APLICA**

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

Se informará sobre:

a) Actualización: Al cierre del mes de Marzo del 2019 no se han actualizado el valor de los activos, sin embargo ya se esta trabajando en el manual correspondiente para tener definido el metodo a utilizar.

b) Beneficios a empleados: No se ha cuantificado ni registrado los efectos acumulados del pasivo por obligaciones laborales al cierre del ejercicio, de acuerdo a como lo establecen las normas de información financiera D-3, sin embargo se encuentra en proceso de autorización el estudio actuarial por parte del comité técnico del organismo para tenerlo lo más pronto posible.

c) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo: El objetivo de las cuentas por pagar a proveedores o impuestos federales, estatales, son principalmente pasivos por bienes o servicios que han sido recibidos por la entidad y, además han sido objeto de facturación o acuerdo formal con el proveedor mediante contratos, en dichos contratos se estipula los montos y plazos no mayores a 90 días.

d) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo: **NO APLICA**

e) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos: Al cierre del ejercicio no se cuenta con cambios en las políticas contables.

f) Reclasificaciones: El Fideicomiso si realiza reclasificaciones durante el ejercicio entre los diferentes programas, estas reclasificaciones son autorizadas mediante el comité técnico del organismo de acuerdo a lo establecido en la normatividad del CONAC.

g) Depuración y cancelación de saldos: El Fideicomiso no realizó depuraciones durante el mes de Enero del 2019 entre los diferentes programas que lleva acabo, si se realizara estas tendrían que ser autorizadas por parte del comité técnico del organismo.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiarlo: NO APLICA

8. 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: Se aplicó conforme las Normas de Información Financiera (NIF) en su boletín C-6 "Inmuebles, maquinaria y equipo y el boletín C-8 "Activos intangibles" y lo establecido en el Art. 33 y 34 Ley del Impuesto sobre la Renta (LISR).

| | |
|--------------------------------|-----|
| Mobiliario y equipo de oficina | 10% |
| Equipo de cómputo | 30% |
| Equipo de Impresión | 35% |
| Equipo de Transporte | 25% |

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: Durante el mes no se realizaron cambio alguno de porcentajes de depreciación o valor residual de los activos por parte del Fideicomiso.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo: **NO APLICA**

d) Riesgos 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: **NO APLICA**

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.: **NO APLICA**

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables: Durante el mes de Marzo del 2019 no se realizaron desmantelamientos de activos que tuvieran implicaciones contables por parte del Fideicomiso.

h) Administración de activos; los activos se utilizan para el logro de los objetivos del organismo.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

Se deberá informar:

a) Por ramo administrativo que los reporta: **NO APLICA**

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades: **NO APLICA**

10. 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: Solo se obtienen ingreso provenientes de la recaudación del impuesto sobre servicios de Hospedaje de Acapulco para el cierre del mes de Marzo del 2019 dicha recaudación asciende a \$12,786,253.25 (Doce millones setecientos ochenta y seis mil doscientos cincuenta y tres pesos 25/100 M.N.)

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

| MES | IMPORTE | MES DE RECEPCION ESTIMADO |
|--------------------|----------------------|---------------------------|
| ENERO | 7,000,000.00 | MARZO |
| FEBRERO | 4,800,000.00 | ABRIL |
| MARZO | 4,200,000.00 | MAYO |
| ABRIL | 6,000,000.00 | JUNIO |
| MAYO | 5,700,000.00 | JULIO |
| JUNIO | 2,700,000.00 | AGOSTO |
| JULIO | 2,200,000.00 | SEPTIEMBRE |
| AGOSTO | 4,800,000.00 | OCTUBRE |
| SEPTIEMBRE | 3,600,000.00 | NOVIEMBRE |
| OCTUBRE | 2,400,000.00 | DICIEMBRE |
| NOVIEMBRE | 2,500,000.00 | ENERO DEL DEL 2020 |
| DICIEMBRE | 4,100,000.00 | FEBRERO DEL 2020 |
| TOTAL ANUAL | 50,000,000.00 | |

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda: NO APLICA

Se informará 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. **NO APLICA**

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. **NO APLICA**

* Se anexara la información en las notas de desglose. **NO APLICA**

12. Calificaciones otorgadas: NO APLICA

13. Proceso de Mejora:

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno: En la operación de las actividades realizarlas con eficacia y eficiencia optimizando el uso de los recursos. Tener información confiable veraz y oportuna para la toma de decisiones; cumplir con lo que establece el marco jurídico específico del fideicomiso y salvaguardar los recursos previniendo actos de corrupción.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance: Se utiliza el Presupuesto basado en resultados en base a la metodología del Marco lógico.

14. Información por Segmentos: NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre: NO APLICA

16. Partes Relacionadas: No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas dentro del Fideicomiso Para la Promoción Turística de Acapulco.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros: Todos los estados financieros cuenta con la leyenda "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



ACAPULCO
FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA
Elaborado por
L.C. Silvia Sandoval Peñáz
Director de Admón. y Finanzas



ACAPULCO
FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA
Revisado por
Lic. Abraham Garay Velazquez
Director Operativo



ACAPULCO
FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA
Aprobado por
Pedro Haces Sordo
Presidente del Comité Técnico



ACAPULCO
FIDEICOMISO PARA LA PROMOCION TURISTICA
C.P. Felipe Solís Arizmendi
Comisario Público