NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2018

CUENTAS:

1110 FONDO FIJO DE CAJA.- SE CANCELA EL FONDO FIJO DE CAJA QUE EXISTIA EN LA PASADA ADMINISTRACIÓN.

1113 BANCOS.- SE TIENEN CUATRO CUENTAS DE BANCOS CON LA INSTITUCION HSBC Y DOS MAS CON LA INSTITUCION SANTANDER MISMAS QUE SE APERTURARON PARA DAR CUMPLIMIENTO A LAS DISPOCISIONES DE LA SECRETARIA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

CUENTAS:

INGRESOS Y EGRESOS **CTA. No. 4058336447, BANCO HSBC,** SALDO ACTUAL DE **$13.00**

INGRESOS.- **CTA. No. 4051687978 HSBC** EN ESTA CUENTA SE DEPOSITAN LOS INGRESOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADESE PROPIAS DEL ORGANISMO Y POR LAS APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL ESTADO, TALES COMO:

INGRESOS POR RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE PLAYA

INGRESOS POR RECOLECCION DE BASURA

INGRESOS POR BARRIDO MARINO

INGRESOS POR NIVELACION DE PLAYA

INGRESOS POR RENTA DE BAÑO PÚBLICO

INGRESOS POR VENTA DE DESHECHOS DE PLASTICO DE SILLAS INSERVIBLES

INGRESOS POR SERVICIO DE GUARDAVIDAS

INGRESOS POR APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

OTROS INGRESOS

ASIMISMO SE REALIZAN TRANFERENCIAS DE LA CUENTA DE EGRESOS NUMERO 4051687986

AL CIERRE DE ESTE MES QUEDO CON UN SALDO DE **$19,116.59**

INGRESOS.- **CTA. No. 4058336439 HSBC** EN ESTA CUENTA SE DEPOSITAN LOS INGRESOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADESE PROPIAS DEL ORGANISMO Y POR LAS APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL ESTADO, TALES COMO:

INGRESOS POR RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE PLAYA

INGRESOS POR RECOLECCION DE BASURA

INGRESOS POR BARRIDO MARINO

INGRESOS POR NIVELACION DE PLAYA

INGRESOS POR RENTA DE BAÑO PÚBLICO

INGRESOS POR VENTA DE DESHECHOS DE PLASTICO DE SILLAS INSERVIBLES

INGRESOS POR APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

OTROS INGRESOS

ASIMISMO SE REALIZAN TRANFERENCIAS DE LA CUENTA DE EGRESOS NUMERO 4051687986

AL CIERRE DE ESTE MES QUEDO CON UN SALDO DE **$ 102,865.57**

EGRESOS.**- CTA. No. 4051687986 HSBC**, EN ESTA CUENTA SE REALIZAN TRASPASOS Y TRANSFERENCIAS DE LA CUENTA DE INGRESOS A EFECTO DE CUBRIR LOS GASTOS PROPIOS DEL ORGANISMO, GASTO CORRIENTE Y COMPROMISOS CON TERCEROS (PROVEEDORES Y ACREEDORES DIVERSOS). AL CIERRE DE ESTE MES LA CUENTA QUEDO CON UN SALDO **$ 328.39**

DE LAS CUENTAS DE BANCO SANTADER INSTITUCION FINANCIERA:

BANCO SANTANDER INGRESOS CTA. 65503268494 EN ESTA CUENTA SE DEPOSITAN LOS INGRESOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADESE PROPIAS DEL ORGANISMO Y POR LAS APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL ESTADO, TALES COMO:

INGRESOS POR RENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE PLAYA

INGRESOS POR RECOLECCION DE BASURA

INGRESOS POR BARRIDO MARINO

INGRESOS POR NIVELACION DE PLAYA

INGRESOS POR RENTA DE BAÑO PÚBLICO

INGRESOS POR VENTA DE DESHECHOS DE PLASTICO DE SILLAS INSERVIBLE

INGRESOS POR APORTACIONES DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

ASIMISMO SE REALIZAN TRANFERENCIAS DE LA CUENTA DE EGRESOS NUMERO, 65503788107

EL SALDO AL CIERRE DE ESTE MES ES POR **$ 8,325.60**

BANCO SANTANDER INGRESOS Y EGRESOS CTA. 65503788107 EL SALDO AL CIERRE DE ESTE MES ES **$ 3,024.78**

1122 CLIENTES A CORTO PLAZO.- SU SALDO REPRESENTA LOS CLIENTES POR CONCEPTO DE LOS SERVICIOS

PRESTADOS DE:

RECOLECCION DE BASURA

BARRIDO MARINO

NIVELACION DE PLAYA

RENTA DE BAÑOS PÚBLICOS.

AL CIERRE DE MES QUEDO CON UN SALDO DEUDOR POR **$63,993.89**

1123 DEUDORES DIVERSOS.- ESTA CUENTA REPRESENTA UN SALDO DE: **$ 618,064.01**

DE LA SUBCUENTA MÁS SIGNIFICATIVA DE DEUDORES DIVERSOS ESTA LA DE:

_ IGOR ALEJANDRO AGUIRRE VAZQUEZ $ 616,699.32

RECURSOS QUE FUERON PROPORCIONADOS PARA CUBRIR GASTOS DEL ORGANISMO Y ESTAN PENDIENTES DE COMPROBAR CON SOPORTE DOCUMENTAL Y/O REINTEGRO EN EFECTIVO

1116 DEPOSITOS EN GARANTIA

ESTA CUENTA REPRESENTA LOS SALDOS POR DEPOSITOS EN GARANTIA ENTREGADOS A CIERTOS PROVEEDORES QUE ASI LO SOLICITAN, A LA FECHA PRESENTA UN SALDO DE **$ 0.00**

1129 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

ESTA CUENTA REPRESENTA EL IVA EFECTIVAMENTE PAGADO DE LOS GASTOS EN GENERAL Y COMPRAS INDISPENSABLES PARA LA OPERACIÓN DE LA INSTITUCION, EL CUAL SE ACREDITA CONTRA EL IVA POR PAGAR, EL SALDO DEL PERIODO A LA FECHA ES DE **$ 76,477.32** DE ESTA CUENTA SE DESPRENDEN LAS SIGUIENTES SUBCUENTAS E IMPORTES:

1129-002 IVA ACREDITABLE	76,477.32
1129-003 IVA POR ACREDITAR	46,628.72

2112 PROVEEDORES

ESTA CUENTA NOS REPRESENTA NUESTRAS OBLIGACIONES A CORTO PLAZO POR CONCEPTO DE INSUMOS NECESARIOS PARA LA ACTIVIDAD PROPIA DEL ORGANISMO, ADQUIRIDOS A CREDITO Y QUE SE VAN PAGANDO DE MANERA PROGRAMADA, EL SALDO AL CIERRE DE ESTE MES ES DE **$ 184,776.56** DE LAS SUBCUENTAS MÁS REPRESENTATIVAS DE LOS PROVEEDORES SE ENCUENTRA LAS SIGUIENTES:

MULLER Y ASOCIADOS SA DE CV $ 184,776.56

2117-1 IVA POR PAGAR

ESTA CUENTA REPRESENTA NUESTRAS OBLIGACIONES EN MATERIA DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR CONCEPTO DE LOS INGRESOS PROPIOS QUE RECAUDA EL ORGANISMO AL 31 DE MARZO DEL 2018, NOS ARROJA UN IMPUESTO A CARGO DE **$52,606.79**

2119-1 ACREEDORES DIVERSOS.-

ESTA CUENTA NOS REPRESENTA NUESTROS ADEUDOS POR PAGAR POR CONCEPTO DE PROVISIONES DE LOS PAGOS DE DERECHOS DE PERMISOS TRANSITORIOS, CON EL MUNICIPIO DE ACAPULCO DE JUAREZ AL CIERRE DEL MES LA CUENTA TIENE UN SALDO DE **$ 1,012,048.56**

LA CUENTA MÁS REPRESENTATIVA ES:

MUNICIPIO DE ACAPULCO DE JUAREZ **$ 1, 012,048.56**

DEPRECIACIONES.-

LAS DEPRECIACIONES SE REALIZAN BAJO EL METODO DE LINEA RECTA Y SU PORCENTAJE DE DEPRECIACION POR CADA ACTIVO SE REALIZA CON BASE A LO QUE ESTABLECEN LOS ARTICULOS 34 Y 35 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, SE AGREGAN CEDULAS DE DEPRECIACION.

7420

EN RELACION A LOS EXPEDIENTES EXISTENTES DE LOS JUICIOS LABORALES VIGENTES DE ESTA INSTITUCION CABE MENCIONAR QUE ESTOS HAN SIDO AGREGADOS A LA CONTABILIDAD FINANCIERA MENDIANTE CUENTAS DE ORDEN PARA EFECTOS DE LLEVAR UN REGISTRO Y CONTROL DE LOS MISMOS, A LA FECHA EXISTEN 39 JUICIOS POR UN MONTO ACTUALIZADO AL 31 DE MARZO DEL 2018, POR LA CANTIDAD DE **$ 7,089,252.83;** DE LOS CUALES 19 SE HA DICTADO LAUDO.

8140

RESPECTO DE LAS REMUNERACIONES AL PERSONAL DENTRO DE LA CUENTA DE GASTOS DE ADMINISTRACION CABE HACER MENCION QUE EN ALGUNOS CONCEPTOS SE ENGLOBAN DOS O MAS PRESTACIONES POR NO EXISTIR EN EL CATALOGO DE CUENTAS TODOS LOS CONCEPTOS QUE SE MANEJAN, EN LA CEDULA ANEXA SE DETALLAN LOS RUBROS REGISTRADOS POR UN TOTAL GLOBAL DE **$ 3,878,001.78**

EN RELACION A LA CUENTA DE REMANENTE Y/O DEFICIENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES CABE HACER MENCION QUE SE ESTA REALIZANDO EL ANALISIS PARA RECLASIFICAR Y / O AJUSTAR ESTA CUENTA EN VIRTUD QUE LOS ACTIVOS FIJOS DEL ORGANISMO NO ESTAN INCORPORADOS EN EL RUBRO DE LA CUENTA ESPECIFICA DE PATRIMONIO.

ELABORO	Bo. Vo.	AUTORIZO
C.P. ROGELIO CAPOTE JIMENEZ	C.P. DANIEL ATALO VILLANUEVA FERNANDEZ	C. MISAEL LORENZO CASTILLO
SUBDIRECTOR DE ADMON Y FINANZAS	DIRECTOR ADMON. Y FINANZAS	DIRECTOR GENERAL

DIRECCIÓN GENERAL

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DEL 2018

ANTECEDENTES Y OBJETIVOS.

ANTECEDENTES.

PROMOTORA Y ADMINISTRADORA DE LOS SERVICIOS DE PLAYA DE ZONA FEDERAL MARITIMO TERRESTRE, ES UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO CONSTITUIDO EN 1997 POR EL GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO, MEDIANTEL EL DECRETO NUMERO 77 DE FECHA 12 DE AGOSTO DE 1997, CON PERSONALIDAD JURIDICA Y PATRIMONIO PROPIO, CON DOMICILIO EN LA CIUDAD DE ACAPULCO; SUJETO A LA LEY DE ENTIDADES PARAESTATALES DEL ESTADO DE GUERRERO.

OBJETIVOS.

I.- APROVECHAR LOS EFECTOS DE LA CONCESION Y EN GENERAL, AUTORIZACIONES FEDERALES SOBRE LA ZONA MARITIMO TERRESTRE DEL MUNICIPIO DE ACAPULCO.

II.- RECAUDAR LOS FONDOS PROVENIENTES DEL USO Y GOCE QUE LOS PARTICULARES HAGAN DE BIENES Y SERVICIOS QUE EN DICHA ZONA SE PRESTEN O CONCEDAN.

III.- ADMINISTRAR EL EQUIPAMIENTO DE LAS PLAYAS Y ZONA MARITIMA, EN APOYO A LA ACTIVIDAD TURISTICA.

IV.- INCREMENTAR EN LAS LABORES DE VIGILANCIA Y PROTECCION AL TURISMO QUE LLEVAN A CABO AUTORIDADES CON COMPETENCIA LEGAL PARA ELLO.

V.- RECAUDAR LOS INGRESOS PROVENIENTES DEL RENDIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PUBLICA DE PLAYAS Y ZONA MARITIMO TERRESTRE, PROCURANDO SU REINVERSION PARA UN ADECUADO MANTENIMIENTO Y UNA PERDURABLE UTILIDAD DE SUS INSTALACIONES, Y

VI.- EL APROVECHAMIENTO Y EXPLOTACION DE LA INFRAESTRUCTURA PUBLICA EN AQUELLOS QUE EN ESTA ZONA PRODUZCA RECURSOS, CON SUJECION A LA CONCESION FEDERAL, ASI COMO TODO AQUELLO QUE POR SU CONEXIDAD SIGNIFIQUE UN RENDIMIENTO ECONOMICO.

DEPRECIACIONES ACTIVOS FIJO.

LAS DEPRECIACIONES SE REALIZAN BAJO EL METODO DE LINEA RECTA Y SU PORCENTAJE DE DEPRECIACION POR CADA ACTIVO SE REALIZA CON BASE A LO QUE ESTABLECEN LOS ARTICULOS 34 Y 35 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA COMUNICACIÓN-------30%

EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIONES----------25%

VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE----------25%

OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN ----------25%

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO ----------30%