

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE


**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Efectivo y Equivalentes**

Fondos con Afectación Específica

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto |
|--------|---|------|-------|
| | EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN QUE AFECTARA A ESTA CUENTA | | |
| | | | |
| | | | |
| | Total | | 0.00 |

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 |
| | EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN QUE AFECTARA A ESTA CUENTA | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | | 0.00 | | | |


 Elaborado por
C. Norma Rocio Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
M.F. Raul Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.



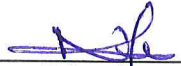

 Aprobado por
C. Marcos Obbed Avila Carreño
 Director General

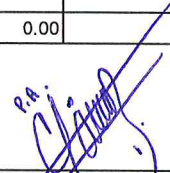
Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE
 Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Situación Financiera
 Activo

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

Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Importe pendiente de cobro | | Montos sujetos a algún tipo de juicio | |
|--------|---|-------|----------------------------|------------|---------------------------------------|-----------------------|
| | | | 20XN (1) | 20XN-1 (2) | Tipo | Factibilidad de cobro |
| | EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN QUE AFECTARA A ESTA CUENTA | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | 0.00 | | | | |


 Elaborado por
 C. Norma Rocio Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto. Admvo.




 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

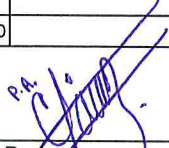
Activo

Inversiones Financieras

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Características | Nombre del Fideicomiso | Objeto del Fideicomiso |
|--------|---|-------|------|-----------------|------------------------|------------------------|
| | EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN QUE AFECTARA A ESTA CUENTA | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total: | 0.00 | | | | |


 Elaborado por
 C. Norma Rocio Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M. J. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.




 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose


Notas al Estado de Situación Financiera

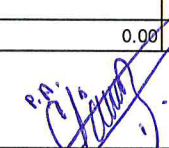
Activo

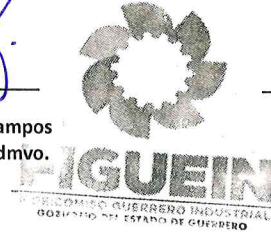
Inversiones Financieras (Fideicomisos)

Participaciones y Aportaciones de Capital

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Tipo | Ente público |
|--------|---|-------|------|--------------|
| | EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN QUE AFECTARA A ESTA CUENTA | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Total | 0.00 | | |


 Elaborado por
 C. Norma Rocío Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.




 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles e Inmuebles

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Monto de Depreciación | Acumulada | Procedimiento | Características |
|--------|--------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------|-----------------|
| 126101 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 4,202,951.46 | | LINEA RECTA | BUENO |
| 126302 | MOBILIARIO Y EQPO. DE ADMINISTRACION | 369,630.81 | | LINEA RECTA | EN USO |
| 126303 | EQUIPO DE TRANSPORTE | 0 | | | |
| 126304 | MAQUINARIA, OTROS EQPOS. Y HERRAM. | 81,997.48 | | LINEA RECTA | EN USO |

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Saldo Inicial del Ejercicio | Saldo Final del Ejercicio | Flujo | Criterio |
|-------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|-------|----------|
| Activos Intangibles | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Activos Diferidos | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Amortización Acumulada | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Total: | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |


 Elaborado por
 C. Norma Rocio Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo




 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

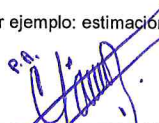
Estimaciones y Deterioros

Texto y Formato Libre

| Cuenta | Criterios para la determinación de las estimaciones | Observaciones |
|---|---|---------------|
| EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE REALIZARON LAS ESTIMACIONES Y DETERIOROS, SEGÚN CRITERIOS EMITIDOS POR EL CONAC. | | |
| | | |
| | | |
| (especificar otras) | | |

Informar los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.


 Elaborado por
 C. Norma Roel Mava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Ballo Campos
 Jefe de Depto Admvo.

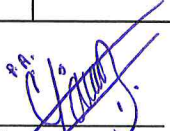



 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Activo
Otros activos

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Características |
|--------|-------------------------|-----------|----------------------------|
| 1279 | OTROS ACTIVOS DIFERIDOS | 18,000.00 | NO IMPACTA FINANCIERAMENTE |
| | | | |
| | | | |
| | Total: | 18,000.00 | 0.00 |


Elaborado por
C. Norma Rocio Nava Marcial
Jefe de Contabilidad


Revisado por
M.F. Raúl Bello Campos
Jefe de Depto Admvo.



Aprobado por
C. Marcos Obed Avila Carreño
Director General

FIGUEIN
FIDEICOMISO GUERRERO INDUSTRIAL
GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO

| 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 periodo. |
| Características: Características cualitativas significativas que les impacten financieramente. |

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE
 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

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características | Clasificación | |
|---|---------------------|-------|------------|-----------------|---------------|-------------|
| | | | | | Corto plazo | Largo plazo |
| EN EL PERIODO QUE SE INFORMA NO SE REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN QUE AFECTARA ESTA CUENTA | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | 0.00 | | | | |


 Elaborado por
 C. Norma Rocío Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.




 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

**Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Situación Financiera
Pasivo**

Pasivos diferidos y otros

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Monto | Naturaleza | Características |
|---|---------------------|------|-------|------------|-----------------|
| EN EL PERÍODO QUE SE INFORMA NO SE REALIZÓ NINGUNA OPERACIÓN QUE AFECTARA ESTA CUENTA | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Total | | 0.00 | | |



 Elaborado por
C. Norma Rocio Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad



 Revisado por
M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.





 Aprobado por
C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Monto | Naturaleza | Características |
|--------|---|------------|--------------|-----------------|
| 4173 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS | 414,000.00 | Particulares | . |
| | | | | |
| | | | | |
| | Total | 414,000.00 | | |


 Elaborado por
 C. Norma Rocio Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.




 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General


Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

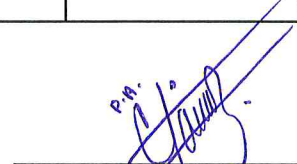
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose

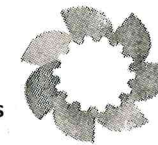
Notas al Estado de Actividades

Otros Ingresos y Beneficios


| Cuenta | Nombre de la cuenta | Tipo | Naturaleza | Características |
|---|---------------------|------|------------|-----------------|
| EN EL PERÍODO QUE SE INFORMA NO SE OBTUVIERON INGRESOS NI BENEFICIOS DIFERENTES A LOS USUALES | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | Total | | 0.00 | |


 Elaborado por
 C. Norma Rosalva Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.



HIGUEIN
 FIDEICOMISO GUERRERO INDUSTRIAL
 GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO


 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreñic
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Actividades
Gastos y Otras Pérdidas

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 |
|--------|---|--------------|---------|--|
| 1131 | Sueldos tabular al personal permanente | 688,316.60 | 18.83 | Prestaciones de nómina |
| 1221 | Sueldos base al personal eventual | 33,949.00 | 0.93 | |
| 1321 | Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año | 0.00 | 0.00 | |
| 1322 | Prima Vacacional | 416,097.03 | 11.38 | Prestaciones de nómina |
| 1329 | Bono de apoyo escolar | 18,801.93 | 0.51 | |
| 1343 | Compensaciones por Servicios Especiales | 321,387.48 | 8.79 | |
| 1344 | Compensaciones por Servicios Extraordinarios | 936,801.41 | 25.63 | Prestaciones de nómina |
| 1511 | Cuotas Fondo de Ahorro | 46,826.49 | 1.28 | |
| 1592 | Bono día de las madres | 15,100.00 | 0.41 | |
| 1593 | Bono del Servidor Público | 20,250.00 | 0.55 | |
| 1594 | Bono del día del Padre | 3,600.00 | 0.10 | |
| 2111 | Materiales, útiles y equipos menores de oficina | 13,402.35 | 0.37 | |
| 2121 | Materiales y útiles de impresión y reproducción | 220.01 | 0.01 | |
| 2141 | Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones | 2,365.65 | 0.06 | |
| 2151 | Material impreso e información digital | 714.15 | 0.02 | |
| 2161 | Material de limpieza | 1,783.25 | 0.05 | |
| 2211 | Productos alimenticios para personas | 2,486.80 | 0.07 | |
| 2461 | Material eléctrico y electrónico | 0.00 | 0.00 | |
| 2541 | Materiales, accesorios y suministros médicos | 0.00 | 0.00 | |
| 2611 | Combustibles, lubricantes y aditivos | 87,692.17 | 2.40 | |
| 2941 | Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información | 1,200.00 | 0.03 | |
| 2961 | Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte | 1,949.99 | 0.05 | |
| 2981 | Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos | 8,137.55 | 0.22 | |
| 3141 | Telefonía tradicional | 20,064.00 | 0.55 | |
| 3181 | Servicios postales y telegráficos | 900.95 | 0.02 | |
| 3221 | Arrendamiento de edificios | 152,490.55 | 4.17 | |
| 3231 | Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo | 14,494.50 | 0.40 | |
| 3311 | Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados | 73,197.44 | 2.00 | |
| 3331 | Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información | 51,384.00 | 1.41 | |
| 3361 | Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión | 7,780.35 | 0.21 | |
| 3391 | Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales | 34,057.00 | 0.93 | |
| 3411 | Servicios financieros y bancarios | 11,181.27 | 0.31 | |
| 3491 | Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales | 94,433.19 | 2.58 | |
| 3531 | Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información | 4,864.00 | 0.13 | |
| 3551 | Reparación y mantenimiento de equipo de transporte | 300.00 | 0.01 | |
| 3571 | Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria | 465.00 | 0.01 | |
| 3581 | Servicios de limpieza y manejo de desechos | 456,240.00 | 12.48 | Mantenimiento del Parque Industrial Guerrero |
| 3721 | Pasajes terrestres | 20,148.50 | 0.55 | |
| 3751 | Viáticos en el país | 37,768.12 | 1.03 | |
| 3791 | Otros servicios de traslado y hospedaje | 682.00 | 0.02 | |
| 3981 | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral | 54,159.00 | 1.48 | |
| | Total | 3,655,691.73 | 100.00 | |

Elaborado por
C. Norma Rocio Nava Marcial
Jefe de Contabilidad

Revisado por
M.F. Raúl Bello Campos
Jefe de Depto Admvo.

Aprobado por
C. Marcos Obed Avila Carreño
Director General

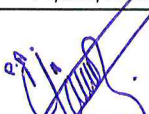
HIGUEN
FIDEICOMISO GUERRERO INDUSTRIAL
GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Patrimonio Contribuido y Generado

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|--------|-------------------------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------------|------------|
| 321 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | -168,456.33 | -250,909.55 | 82,453.22 | Actualización de la Hacienda | Estatal |
| 322 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 44,748,546.90 | 44,580,090.57 | 168,456.33 | Actualización de la Hacienda | Estatal |
| | Total | 44,580,090.57 | 44,329,181.02 | 250,909.55 | | |


 Elaborado por
 C. Norma Rocio Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.





 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE

Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
 Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Modificaciones al Patrimonio Contribuido

| Cuenta | Nombre de la cuenta | Saldo Inicial | Saldo Final | Modificación | Tipo | Naturaleza |
|--------|---------------------|----------------|----------------|--------------|------|------------|
| 311 | APORTACIONES | 147,104,960.73 | 147,104,960.73 | 0.00 | | Estatal |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | Total | 147,104,960.73 | 147,104,960.73 | | | |


 Elaborado por
 C. Norma Rocio Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad


 Revisado por
 M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Depto Admvo.





 Aprobado por
 C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE
Notas a los Estados Financieros / Notas de Desglose
Notas al Estado de Flujos de Efectivo
Efectivo y Equivalentes

Flujo de Efectivo

| Cuenta | Concepto | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------|------------|
| Efectivo en bancos - Tesorería | | 754,257.43 | 154,770.28 |
| 1111 | EFFECTIVO | 1,413.18 | 3,208.58 |
| 1112 | BANCOS/TESORERÍA | 752,844.25 | 151,561.70 |
| Efectivo en bancos - Dependencias | | | |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | | | |
| Fondos con afectación específica | | | |
| Depósitos de Fondos de Terceros y otros | | | |
| Total efectivo y equivalentes | | 754,257.43 | 154,770.28 |


Elaborado por
C. Norma Rocío Nava Marcial
Jefe de Contabilidad


Revisado por
M.F. Raúl Bello Campos
Jefe de Depto Admvo.


FIDEICOMISO GUERRERO INDUSTRIAL APE
GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO


Aprobado por
C. Marcos Obed Avila Carreño
Director General

Ente Público: Fideicomiso Guerrero Industrial APE
Notas a los Estados Financieros

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 | |

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

B) Presupuestales:

NOTAS DE MEMORIA

| CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|---------------------------|------------------------------------|---------------|-------------|-----------|
| 8110-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 3,875,200 | 3,875,200 | - |
| 8120-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 3,459,148 | 416,052 | 3,043,095 |
| 8130-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS MODIFICADA | | | - |
| 8140-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 3,459,148 | - | 3,459,148 |
| 8150-00-0000-00-0000-0000 | LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 3,459,148 | 3,459,148 | - |
| 8210-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 4,169,300 | 219,508 | 3,949,791 |
| 8220-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 1,723,266 | 1,723,266 | - |
| 8230-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS MODIFICADO | 294,100 | - | 294,100 |
| 8240-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO COMPROMETIDO | 3,655,692 | - | 3,655,692 |
| 8250-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DEVENGADO | 3,655,692 | 3,655,692 | - |
| 8260-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 3,655,692 | 3,655,692 | - |
| 8270-00-0000-00-0000-0000 | PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | 3,655,692 | 3,655,692 | - |
| ... | ... | | | |
| | TOTAL | | | |

Elaborado por
C. Norma Rocío Nava Marcial
 Jefe de Contabilidad

Revisado por
M.F. Raúl Bello Campos
 Jefe de Dépto Admvo.


HIGUEIN
 FIDEICOMISO GUERRERO INDUSTRIAL
 GOBIERNO DEL ESTADO DE GUERRERO

Aprobado por
C. Marcos Obed Avila Carreño
 Director General

NOTA: Las cuentas y conceptos utilizados en los instructivos es sólo para efectos de ejemplificar su llenado (se contemplarán las cuentas 7000 y 8000 del Plan de Cuentas)



FIDEICOMISO GUERRERO INDUSTRIAL, A.P.E

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2022.

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El Fideicomiso cuenta con efectivo y equivalentes siguientes: fondos revolventes por la cantidad \$3,208.58 (Tres Mil Doscientos Ocho Pesos 58/100 M.N.). Este importe corresponde a exempleados de la administración anterior. En bancos existe al cierre del mes de Junio de 2022 la cantidad de \$151,561.70 (Ciento Cincuenta y Un Mil Quinientos Sesenta y Un Pesos 70/100 M/N). Integrado por ingresos propios, recursos aportados por el Gobierno del Estado para gastos de operación y pago del impuesto del 2% sobre nómina del mes de Junio 2022.
2. El Fideicomiso tiene derechos a recibir en efectivo, por deudores diversos por gastos a comprobar por un equivalente \$61,803.11 (Sesenta y un mil ochocientos tres Pesos 11/100 M.N.), de los cuales los más significativos son \$24,237.13 que corresponden a saldo deudor del ex Director General del organismo y \$11,999.98 por derechos de cobro a la empresa Administradora Pacífico Imperial, S.A. de C.V. por renta de instalación de 2 espectaculares para publicidad de los eventos de Forum Mundo Imperial en el Lote 4 Manzana 1 y Lote 4 Manzana 2.
3. El Fideicomiso cuenta con derechos a recibir en Bienes y Servicios, en la cuenta de anticipos a proveedores cuenta con un saldo de \$298,217.31 (Doscientos Noventa y Ocho Mil Doscientos Diecisiete Pesos 31/100 M.N.) correspondientes a pagos anticipados a proveedores.

El importe de \$21,200.00 corresponden a la administración actual y los \$277,017.31 corresponden a la administración anterior.

4. El Fideicomiso cuenta con derechos a recibir en Bienes y Servicios, en la cuenta de otros anticipos equivalente a la cantidad de \$30,000.00 (Treinta mil pesos 00100 M.N.) correspondientes a anticipo otorgado al C. Arcadio Castro Santos, para la realización de eventos del Fideicomiso como organismo intermedio.

Bienes Inmuebles Disponibles para su Transformación o Venta (inventarios).

1. El Fideicomiso cuenta con un inventario de mercancías consistente en terrenos industriales por un monto equivalente a la cantidad de \$184,614,326.47 (Ciento





Ochenta y Cuatro Millones Seiscientos Catorce Mil Trescientos Veintiséis Pesos 47/100 M.N.) disponibles para la venta de inversionistas nacionales y extranjeros que deseen establecer sus industrias en el Estado, manteniendo y generando nuevas fuentes de empleos en la localidad del Ocotito municipio del Chilpancingo, así como la comercialización de sus productos en el estado, en el país y en el extranjero.

Inversiones Financieras

1. El Fideicomiso al cierre del mes de junio de 2022 con inversiones financieras en Nacional Financiera, S.N.C., por \$15,922.49 (Quince Mil Novecientos Veintidós Pesos 49/100 M.N.).

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1. El fideicomiso cuenta con bienes inmuebles, por un equivalente a la cantidad de \$12,288,355.27 (Doce Millones Doscientos Ochenta y Ocho mil Trescientos Cincuenta y Cinco pesos 27/100 M,N,) correspondiente a la construcción de la vialidad iguala, rehabilitación de pozo profundo de abastecimiento de agua potable a las naves industriales y construcción de caseta de vigilancia, la instalación de postes de iluminación y fachada-entrada de las instalaciones del Parque Industrial Guerrero, con un monto de depreciación por la cantidad de \$4'708,940.41 (Cuatro millones setecientos ocho mil novecientos cuarenta pesos 41/100 M.N.).

Pasivo

1. El fideicomiso tiene un importe por pagar en la cuenta de cuentas por pagar por la cantidad de \$1,541,730.15 (Un millón quinientos cuarenta y un mil setecientos treinta pesos 15/100 M.N.).
2. De igual forma tiene otras cuentas por pagar por concepto de Impuestos por pagar por la cantidad de \$164,444.23, retenciones por sueldos y salarios \$34,386.83 la cuenta del 10% retenidos por pagos a personas físicas por la cantidad \$25,956.39 Derechos y cuotas por pagar \$10,472.00, correspondiente al 2% sobre remuneración al trabajo correspondiente al mes de junio a pagarse en el mes de enero 2022 y \$109,302.41 por concepto de fondo de ahorro para los empleados.
3. Asimismo el Fideicomiso Guerrero Industrial mantiene un pasivo contingente al 31 de Junio 2022, como sigue: \$291,014.06

| Número de eventos | Fecha de origen de la obligación. | Autoridad ante la que se gestiona |
|-------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | |





| | | | |
|---|------------|---|--|
| 1 | 09/05/2018 | Junta de Conciliación y Arbitraje en Acapulco, Gro. | |
|---|------------|---|--|

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

a) El Fideicomiso obtuvo ingresos en el periodo Enero a Junio 2022, provenientes por subsidios y aportaciones del Gobierno del Estado por la cantidad de \$3,117,147.72 (Tres millones ciento diecisiete mil ciento cuarenta y siete mil pesos 72/100 M.N.); Ingresos propios por la renta y venta de bienes inmobiliarios por la cantidad de \$342,000.00 (Trescientos cuarenta y dos mil pesos 00/100 M.N).

Gastos y Otras Pérdidas:

1. El Fideicomiso tubo en el ejercicio un gasto de administración por la cantidad siguiente; Capitulo 1000 por concepto de Gastos de Servicios Personales la cantidad de \$2,501,129.94 (Dos millones quinientos un mil ciento veintinueve pesos 97/100 M.N.); Capitulo 2000 por concepto Materiales y Suministros la cantidad de \$119,951.92 (Ciento diecinueve mil novecientos cincuenta y un Pesos 92/100 M.N.); Capitulo 3000 por concepto de Servicios Generales la cantidad de \$1,034,609.87 (Un millón treinta y cuatro mil seiscientos nueve pesos 87/100 M.N.); Teniendo un gasto de administración total del periodo por la cantidad de \$3,655,691.73 (Tres millones seiscientos cincuenta y cinco mil seiscientos noventa y un mil pesos 73/100 M.N.).

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero





El Fideicomiso opera principalmente sobre las condiciones económico- financieras, que han permitido el desarrollo inmobiliario en el Parque Industrial Guerrero con recursos federales. Actualmente existe insuficiencia económica para cubrir los pasivos que se han generado, debido a la poca captación de recursos propios por la venta y/o renta de lotes y/o naves industriales debido a la inseguridad por la que atraviesa el Estado, haciendo frente a sus gastos de operación con los recursos por transferencias del subsidio por parte del Gobierno del Estado y algunas veces por ingresos propios.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

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

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) Objeto social: El Desarrollo Económico en la Entidad.
- b) Principal actividad: Fomentar la industria en el Parque Industrial.
- c) Informe financiero Enero a Junio de 2022.
- d) Régimen jurídico
- e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener: Impuesto Sobre la Renta retenidos por el concepto de sueldos y salarios; salarios asimilables a sueldos y 10% retenido a personas físicas por la prestación de servicios por honorarios.
- f) Estructura organizacional básica: Dirección General y cuatro Jefaturas de Departamentos. Total de Plazas 13. 12 Activas y una en Litigio.

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

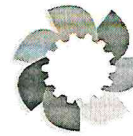
Se informará sobre:

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

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

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario





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

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

7. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información:

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

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

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

9. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:
- b) El Fideicomiso obtuvo ingresos provenientes de subsidios y aportaciones del Gobierno del Estado por la cantidad de \$3,117,147.72 (Tres millones ciento se Pesos 33/100 M.N.); Ingresos propios por la venta y renta de bienes y servicios por la cantidad de \$354,000.00 (Trescientos cincuenta y cuatro mil pesos 00/100 M.N).

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

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

- a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.





- b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

11. Calificaciones otorgadas

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

12. Proceso de Mejora

Se informará de:

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

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

13. Eventos Posteriores al Cierre

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

14. Partes Relacionadas

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

15. Declaración de Responsabilidad

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

Elaborado por
L.C. Norma Rocio Nava Marcial
Jefe de Oficina de Contabilidad

Revisado por
M.F. Raúl Bello Campos
Jefe del Depto de Finanzas y Administración



Aprobado por
Lic. Marcos Obed Ávila Carreño
Director General

