

INFORME DE LA DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

CORRESPONDIENTE AL PRIMER CUATRIMESTRE 2021

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

SE CUMPLIÓ CON LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DE CONFORMIDAD CON LO ESTIPULADO EN EL ARTÍCULOS 46 Y 47 DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL, POR EL PERIODO ENERO-ABRIL 2021, ENTREGÁNDOSE A LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS QUE TIENEN RELACIÓN CON EL ORGANISMO.

EN CUMPLIMIENTO A LA LEY NUMERO 468 DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE GUERRERO, MANIFESTAMOS QUE SE PRESENTÓ LA CUENTA PÚBLICA 2020, MEDIANTE LA UTILIZACIÓN DE LA PLATAFORMA ASE NET; NO OMITIMOS MANIFESTAR QUE EN RELACIÓN A LA FISCALIZACIÓN DE DICHO PERIODO, SE EFECTUO UNA AUDITORÍA PARA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE LA CUAL SE INFORMA EN EL APARTADO DE AUDITORIAS DE LA PRESENTE REUNION.

LA EVALUACIÓN SOBRE EL AVANCE EN LA ARMONIZACIÓN CONTABLE CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DEL 2021, NO SE HA REALIZADO EN EL SISTEMA DE EVALUACIÓN (SEVAC) EN VIRTUD DE ENCONTRARSE SUSPENDIDAS CON MOTIVO DE LA PANDEMIA.

EN MATERIA DE RETENCIONES DE IMPUESTOS Y DE PAGO DE PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL, A LA FECHA DE LA PREPARACIÓN DEL PRESENTE INFORME SE MANIFIESTA QUE SE ADEUDAN LOS IMPUESTOS RETENIDOS POR SALARIOS CORRESPONDIENTES AL MES DE DICIEMBRE 2020 Y EL PERIODO ENERO ABRIL 2021 EN VIRTUD DE LA BAJA CAPTACIÓN DE INGRESOS PROPIOS. ES IMPORTANTE MANIFESTAR, QUE DERIVADO DEL INCUMPLIMIENTO DE PAGOS OPORTUNOS, SE ENCUENTRA EN PROCESO POR PARTE DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA, LA REALIZACION DE UNA AUDITORIA AL EJERCICIO 2020, LO QUE NOS VA A ORIGINAR SANCIONES ADICIONALES.

TAMPOCO OMITIMOS MANIFESTAR QUE EL ORGANISMO TIENE ADEUDO DE IMPUESTOS RETENIDOS DURANTE LOS EJERCICIOS 2014 Y 2015, POR UN MONTO

DE **\$ 5,023,548.59** (CINCO MILLONES VEINTITRES MIL QUINIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS 59/100 M.N) LOS CUALES SE REFLEJAN A SU VALOR HISTÓRICO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS; EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA, DETERMINÓ CRÉDITO FISCAL EL CUAL YA ACTUALIZADO CON MULTAS, RECARGOS Y ACTUALIZACIÓN ASCIENDE A **\$17,000,000.00 (DIECISIETE MILLONES PESOS 00/100)**. LA PRESENTE ADMINISTRACIÓN CONTINUARÁ EFECTUANDO GESTIONES ANTE LA SEFINA, CON LA FINALIDAD DE OBTENER LOS RECURSOS QUE PERMITAN SOLUCIONAR ESTA PROBLEMÁTICA.

RESUMEN DE IMPUESTOS 2021

MES	AÑO	ISR s/salarios			
		Determinado	Pagado	POR PAGAR	CTA CONTABLE
ENE ABR	2021	1,123,706.00	0.00	1,123,706.00	2117-1

MES	AÑO	2% sobre Nominas			
		Determinado	Pagado	POR PAGAR	CTA CONTABLE
ENE ABR	2021	101,505.00	101,505.00	0.00	5139 398 01

MES	AÑO	Cuotas IMSS, Riesgo Cesantía y Vejez e Infonavit			
		Determinado	Pagado	POR PAGAR	CTA CONTABLE
ENE ABR	2021	673,957.00	673,957.00	0.00	2111-4

INFORME DE DEUDORES Y ACREDITORES DIVERSOS

DEUDORES DIVERSOS

EN RELACIÓN CON ESTE RUBRO, NUESTRO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA REFLEJA CUENTAS POR COBRAR POR \$ 250,679.89 QUE SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	AL 30 DE ABRIL 2021
CLIENTES POR VENTA DE TERRENOS	0.00
DEUDORES DIVERSOS	250,679.89

ES IMPORTANTE DESTACAR, DE QUE PARA EFECTO DE PRESENTACIÓN EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA, LOS CLIENTES POR VENTA DE TERRENOS YA NO FORMAN PARTE DEL ACTIVO; ESTOS FORMAN PARTE DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y SE ENCUENTRAN REGISTRADOS EN CUENTAS DE ORDEN, LAS CUALES ASCIENDEN POR ESTE CONCEPTO A **\$20,656,875.10**

LOS CLIENTES POR VENTA DE TERRENOS SE ENCUENTRAN EN PROCESO DE RECUPERACIÓN Y SE DESGLOSAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	AL 31 DIC 2020	AL 30 ABR 2021	VARIACION
CONTRATOS POR VENTA DE TERRENOS 2017 y AÑOS ANTS	8,240,302.00	8,133,878.10	- 106,423.90
CONTRATOS POR VENTA DE TERRENOS 2018	413,965.00	378,201.10	- 35,763.90
CONTRATOS POR VENTA DE TERRENOS 2019	1,559,743.00	1,370,751.80	- 188,991.20
CONTRATOS POR VENTA DE TERRENOS 2020	10,442,866.00	9,087,670.05	- 1,355,195.95
CONTRATOS POR VENTA DE TERRENOS 2021	-	7,841,235.41	7,841,235.41
Sumas	20,656,876.00	26,811,736.46	6,154,860.46

EN CUANTO A LOS DEUDORES DIVERSOS \$180,180.00 CORRESPONDEN AL ADEUDO DE UN EX DIRECTOR MISMO QUE SE ENCUENTRA EN PROCESO JURÍDICO PARA OBTENER SU RECUPERACIÓN Y LA DIFERENCIA A DEPÓSITOS EFECTUADOS

ANTE LAS AUTORIDADES JUDICIALES PARA GARANTIZAR HONORARIOS DE PERITOS.

ACREEDORES DIVERSOS

EN RELACIÓN CON ESTE RUBRO, NUESTRO ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE ABRIL DE 2021, REFLEJA CUENTAS POR PAGAR POR **\$19,077,910.16** QUE SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	103,723.86
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,525,791.58
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,689,630.11
PASIVOS DIFERIDOS	758,764.61
Suma PASIVO	19,077,910.16

EN CUANTO AL CONCEPTO DE RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR ESTE SE INTEGRA DE LA SIGUIENTE MANERA:

Concepto	2021
Ret por salarios 2014 2015	5,023,548.34
Ret por salarios 2020	653,068.97
Ret por salarios 2021	1,123,706.40
Retenciones de Seguridad Social	198,624.38
Impuestos sobre nóminas	1,364,825.40
Pensiones alimenticias	-
Ret de IVA, Honorarios	48,099.32
Ret Fondo de ahorro	113,918.77
Suma	8,525,791.58

LOS ADEUDOS A PROVEEDORES Y ACREEDORES DIVERSOS SE INTEGRAN POR:

Concepto	2021
Honorarios Fiduciarios	866,860.90
Programa de Reforestacion	444,100.00
SEFINA	8,369,828.32
Otros	8,840.89
Suma	9,689,630.11

EN RELACIÓN CON LOS HONORARIOS FIDUCIARIOS EL IMPORTE DEL ADEUDO ASCIENDE A \$1,260,832.79, QUEDA PENDIENTE RECONOCER EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA \$393,971.89

INFORME DE RECURSOS HUMANOS

SE EFECTUARON ANTE LA SECRETARÍA DE FINANZAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO, LAS GESTIONES PARA LA MINISTRACIÓN DE RECURSOS ESTABLECIDOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS, LO QUE COMPLEMENTADO CON LOS INGRESOS PROPIOS, PERMITIÓ EL PAGO OPORTUNO DE LAS PRESTACIONES LABORALES CORRESPONDIENTE AL PERÍODO QUE SE INFORMA.

EN NUESTRO CARÁCTER DE EJECUTOR DEL GASTO, SE ATENDIÓ LA AUDITORÍA NUMERO 863-DE-GF "PARTICIPACIONES FEDERALES A ENTIDADES FEDERATIVAS 2020" HABIÉNDOSE REQUISITADO LOS FORMATOS REQUERIDOS POR LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN.

EN COORDINACIÓN CON LA SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA, SE LE DIÓ SEGUIMIENTO A LA AUDITORIA ADMINISTRATIVA EFECTUADA POR LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA Y TRANSPARENCIA GUBERNAMENTAL.

EN VIRTUD DEL CAMBIO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA ESTATAL, SE INICIÓ CON LA PREPARACIÓN DE LOS FORMATOS ESTABLECIDOS PARA LA ENTREGA RECEPCIÓN; A LA FECHA DEL PRESENTE INFORME SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE REQUISITADOS, MISMOS QUE LLEVARAN UN PROCESO DE ACTUALIZACIÓN HASTA LA FORMALIZACIÓN DE DICHO CAMBIO.

DURANTE ESTE MISMO PERÍODO SE LOGRÓ PAGAR EN SU TOTALIDAD LA GRATIFICACIÓN ANUAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020.

EN RELACIÓN CON LA PLANTILLA DE PERSONAL CONTEMPLADA EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL PRESENTE EJERCICIO ES DE 71 SERVIDORES PÚBLICOS, HABIENDO CERRADO AL TÉRMINO DEL PRIMER CUATRIMESTRE CON 67, MANTENIENDO LA ESTRUCTURA ORGÁNICA SIGUIENTE:

CATEGORIA	APROBADA 2021	VIGENTE AL 30 DE ABR 2021
DIRECTOR GENERAL	1	1
DIRECTORES DE AREA	3	3
SUBDIRECTORES	5	5
JEFES DE DEPARTAMENTOS	10	10
PERSONAL OPERATIVO	47	43
PERSONAL OPERATIVO EVENTUAL	5	5
TOTAL	71	67

EL GASTO POR CONCEPTO DE SERVICIOS PERSONALES EJERCIDOS EN EL PRIMER CUATRIMESTRE DEL EJERCICIO 2021 SE DETALLA A CONTINUACIÓN:

FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ECONOMICO Y SOCIAL DE ACAPULCO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 30 de Abril de 2021

Concepto	Egresos ene abr 2021		
	Aprobado Anual	Devengado	Pagado
Servicios Personales	23,133,372	5,111,754	5,111,754
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,559,064	4,355,179	4,355,179
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,044,184	0	0
Seguridad Social	1,605,000	447,363	447,363
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,925,123	309,212	309,212
Previsiones	1	0	0

EN ACATAMIENTO A LAS MEDIDAS SANITARIAS DERIVADAS DE LA PANDEMIA OCASIONADA POR EL VIRUS SARS COV 2, DURANTE EL PRIMER CUATRIMESTRE DEL 2021, SE MANTUVIERON SUSPENDIDAS PARCIALMENTE LAS ACTIVIDADES DEL ORGANISMO, DESARROLLANDO LAS ACTIVIDADES MAS ESENCIALES CON LA FINALIDAD DE CONTINUAR CON EL PROCESO DE REGULARIZACIÓN DE LA TENENCIA DE LA TIERRA.

ASIMISMO, SE CONTINUÓ CON EL APOYO A LAS ACTIVIDADES IMPLEMENTADAS POR EL GOBIERNO DEL ESTADO CON LA FINALIDAD DE MITIGAR LA PANDEMIA, DESTINÁNDOSE RECURSOS HUMANOS Y MATERIALES PARA LA ATENCION DE MODULOS DE INFORMACION Y SANITIZACION UBICADOS EN EL ACCESO A LA PLAYA TAMARINDOS.

DEPARTAMENTO DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA, SE EFECTUÓ LA **ACTUALIZACIÓN DE LOS PORTALES DE TRANSPARENCIA** Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, CON LA INFORMACIÓN DE LAS OBLIGACIONES COMUNES QUE SEÑALA EL ARTICULO 81 DE LA LEY 207 DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN DEL ESTADO DE GUERRERO.

SE ACTUALIZO LA INFORMACIÓN DE LA PAGINA WEB DEL FIDEICOMISO ACAPULCO ALOJADA EN EL PORTAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO.

EN RELACIÓN A NUESTROS PORTALES ESTOS SE PUEDEN CONSULTAR EN LAS SIGUIENTES LIGAS:

<http://guerrero.gob.mx/dependencias/sector-paraestatal/fideicomiso-para-el-desarrollo-economico-y-social-de-acapulco-fidaca/>

<https://consultapublicamx.inai.org.mx/vut-web/?idSujetoObigadoParametro=3711&idEntidadParametro=12&idSectorParametro=25>

SE EFECTÚAN RESPALDOS PERIÓDICOS DE LA BASE DE DATOS.

SE LE DIÓ MANTENIMIENTO PREVENTIVO A LAS UNIDADES DE CÓMPUTO CON QUE CUENTA EL FIDEICOMISO.

DEPARTAMENTO DE SERVICIOS GENERALES

DURANTE EL PERIODO QUE SE INFORMA, SE PAGARON OPORTUNAMENTE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DE ENERGIA ELÉCTRICA Y TELÉFONICOS, ASI TAMBIEN SE LE DIO MANTENIMIENTO AL PARQUE VEHICULAR Y A LAS OFICINAS DE ESTE ORGANISMO.

DURANTE EL PERIODO ENERO ABRIL 2021, SE INSTALARON DIARIAMENTE LOS MÓDULOS DE SANITIZACIÓN, DOTÁNDOLOS DE LOS RECURSOS MATERIALES SUFICIENTES, EFECTUANDO EL MONITOREO CONSTANTE DE DICHOS MÓDULOS EN EL TRANSCURSO DEL DIA.

DEPARTAMENTO DE CARTERA DE CLIENTES

EN LO REFERENTE A LA RECUPERACIÓN DE LA CARTERA, DURANTE EL PERÍODO QUE SE INFORMA, SE EFECTUARON ENTRE OTRAS ACCIONES, TRABAJOS DE NOTIFICACIÓN DE ADEUDOS Y LLAMADAS TELEFÓNICAS; DERIVADO DE DICHAS ACCIONES SE OBTUVIERON LOS SIGUIENTES RESULTADOS EN LA RECUPERACIÓN DE LA CARTERA:

INGRESOS POR RECUPERACION DE CARTERA 2021	
CONCEPTO	ENE ABR 2021
CONTRATOS 2021	2,816,342.00
CONTRATOS 2020	1,062,801.55
CONTRATOS 2019	186,941.55
CONTRATOS 2018	35,763.81
CONTRATOS 2017	11,381.28
CONTRATOS 2016	13,432.32
CONTRATOS 2015	24,666.31
CONTRATOS 2014	8,839.51
CONTRATOS 2012	11,408.79
CONTRATOS 2010	8,872.37
CONTRATOS 2009 Y ANTERIORES	47,618.20
TOTAL	4,228,067.69

CON LA FINALIDAD DE OTORGAR FACILIDADES A LOS COLONOS PARA LA REALIZACIÓN DE SUS PAGOS, SE EFECTUARON MODIFICACIONES EN SUS TABLAS DE AMORTIZACIÓN.

REESTRUCTURACIONES DE ADEUDOS 2021

ENE ABR 2021

14

ASI TAMBien EN EL PERIODO QUE SE INFORMA, SE EXTENDIERON CONSTANCIAS DE NO ADEUDOS A AQUELLOS COLONOS QUE CONCLUYERON CON EL PAGO DE SUS TERRENOS.

CONSTANCIAS DE NO ADEUDOS 2021

ENE ABR 2021

58

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 CONCLUYO LA VIGENCIA DEL CONVENIO SUSCRITO CON EL INSTITUTO NACIONAL DE SUELO SUSTENTABLE (INSUS), SIN QUE PARA EL EJERCICIO 2021 SE RENOVARA, ESTANDO PENDIENTE EL PAGO DE 91 CARTAS DE INSTRUCCIÓN PARA SU ESCRITURACIÓN MEDIANTE EL **PROGRAMA DE REGULARIZACIÓN DE ASENTAMIENTOS HUMANOS** QUE IMPLEMENTA EL GOBIERNO FEDERAL.