

# CUENTA PÚBLICA 2016

## FONATUR MANTENIMIENTO TURISTICO, S.A. DE C.V. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ➤ NOTAS DE DESGLOSE

#### ◆ NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### - Activo

##### ▪ Efectivo y Equivalentes

La disponibilidad diaria al final de día se invierte en papel gubernamental sin riesgo a la mejor tasa y a vencimiento diario.

Al cierre del ejercicio el saldo en Fondos fijos fueron cancelados y todos son fondos destinados a operaciones no recurrentes

##### ▪ Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Este rubro se integra como sigue:

##### Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

##### Cuentas por Cobrar Facturadas Terceros:

	2016	2015
Secretaría de Turismo	\$ 14,795,131	\$ 15,588,797
SEMARNAT	—	14,999,918
Cámara de Senadores	11,909,283	8,004,655
Inmuebles Sinson, S.A. de C.V.	4,572,410	6,088,844
Secretaría de Salud	3,669,730	5,016,096
Ventas Al Público en General	4,327,080	4,521,925
SAGARPA	16,083,517	3,470,499
Servicio Comercial	4,412,206	2,904,261
Gobierno Del Estado de Baja California Sur	—	2,296,594
Gobierno Del Estado de San Luis Potosí	457,217	2,039,152

# CUENTA PÚBLICA 2016

Secretaría de La Reforma Agraria 1,969,268 1,969,268

## Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

### Cuentas por Cobrar Facturadas Terceros:

	2016	2015
Servicio Doméstico Tasa 0	1,682,184	1,929,194
Gobierno Del Estado de Michoacán	1,499,336	1,500,000
Instituto Nacional de La Mujer	—	793,165
Sociedad Hipotecaria Federal	—	744,056
INDAABIN	3,243,177	—
INBA	2,927,483	—
Universidad Pedagógica Nacional	2,233,944	—
Secretaría de Educación Pública	136,398	—
Otros Clientes menores	1,427,714	1,097,301
<b>Cuentas por Cobrar Facturadas Partes Relacionadas:</b>		
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	6,383,174	11,811,333
Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	519,760	1,280,269
<b>Total de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 82,249,012</b>	<b>\$ 86,055,328</b>

### Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo:

	2016	2015
Secretaría de Turismo	\$ 41,358,277	\$ 46,060,078
Comisión Nacional de Hidrocarburos	3,408,289	—
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	17,119,712	5,254,564
Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	810,192	1,505,679
Gobierno del Estado de Michoacán	663,793	663,793
Gobierno del Estado de San Luis Potosí	—	15,052,517
Instituto Nacional de la Mujer	1,640,488	—
SAGARPA	2,598,699	488,916
Secretaría de Salud	3,000,000	—
Sociedad Hipotecaria Federal	751,683	—
<b>Total de Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo</b>	<b>\$ 71,351,134</b>	<b>\$ 69,025,547</b>

# CUENTA PÚBLICA 2016

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:	2016	2015
Recursos Fiscales	\$ 32,062	\$ 1,783,327
Diversos	1,341,940	1,453,425
Gasto por Comprobar	264,520	154,491
Depósitos Por Identificar	100,000	100,000
Matriz y Sucursales	3,845,125	—
Fondo Fijo	—	12,607
Fondo de Ahorro	135,167	—
Pasajes y Viáticos	63,252	38,358
Préstamos a Corto Plazo	100,040	—
Pensiones Alimenticias	3,121	—
Energía Eléctrica	349,468	—
Adeudos a Funcionarios y Empleados	10,076	—
<b>Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 6,244,771</b>	<b>\$ 3,542,208</b>

Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acreditar	2016	2015
Impuesto al Valor Agregado por Acreditar	\$ 140,525,404	\$ 89,222,199
Impuesto al Valor Agregado por Pagar	(121,226,510)	(78,498,945)
<b>Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 19,298,894</b>	<b>\$ 10,723,254</b>

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

Los inventarios se valúan al menor de su costo o valor de realización, utilizando el método de primeras entradas primeras salidas, cave señalar que son articulo de consumo final y no para su transformación.

- **Inversiones Financieras**

No hay información que revelar

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, Neto**

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

Su composición es como sigue:

## Bienes Muebles

concepto	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	4,311,553	4,311,553
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	1,488,441	1,488,441
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y herramientas	2,634,209	2,634,209
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
<b>Suma de bienes Muebles</b>	<b>8,434,202</b>	<b>8,434,203</b>

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2016

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
8,434,202	5,807,640	2,626,562

La Diferencia de \$2,626,562.00 se debe a la Reexpresión.

# CUENTA PÚBLICA 2016

## Bienes Inmuebles:

concepto	2016	2015
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	12,722,140	12,722,140
Otros Bienes Inmuebles	0	0
<b>Subtotal de Bienes Inmuebles</b>	<b>12,722,140</b>	<b>12,722,140</b>
Infraestructura	0	0
<b>Subtotal de Infraestructura</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
<b>Subtotal de Construcciones en Proceso</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Suma de Bienes Muebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>12,722,140</b>	<b>12,722,140</b>

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2016

Registro Contable	Valor de la relación de bienes inmuebles	Conciliación
12,722,140	15,889,493	3,167,353

La diferencia de \$3,167,353 es la reexpresión de los activos.

El cargo a resultados en el ejercicio por concepto de depreciación, ascendió a la cantidad de \$322,310 y \$962,014 en 2015.

Ver Nota de Gestión Administrativa Punto 8 Tasas aplicadas.

# CUENTA PÚBLICA 2016

Inmuebles	2016	2015
Hotel San Ignacio	\$ 2,482,141	\$ 2,482,141
Hotel Loreto	10,239,999	10,239,999
Reexpresión	3,167,353	3,167,353
<b>Total terrenos y edificios no habitacionales</b>	<b>15,889,493</b>	<b>15,889,493</b>
Depreciación acumulada	(9,827,166)	(9,827,166)
<b>Bienes Inmuebles - Neto</b>	<b>\$ 6,062,327</b>	<b>\$ 6,062,327</b>
Bienes Muebles	2016	2015
Equipo de transporte	\$ 1,488,441	\$ 1,488,441
Mobiliario y equipo de oficina	4,055,880	4,055,880
Equipo de cómputo	255,673	255,673
Maquinaria y Equipo	2,634,209	2,634,209
<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>8,434,203</b>	<b>8,434,203</b>
Depreciación acumulada	(5,915,487)	(5,593,176)
<b>Bienes Muebles - Neto</b>	<b>\$ 2,518,716</b>	<b>\$ 2,841,027</b>

El cargo a resultados en el ejercicio por concepto de depreciación, ascendió a la cantidad de \$322,312 en 2016 y \$962,014 en 2015

Ver Nota de Gestión Administrativa Punto 8 Tasas aplicadas.

## ▪ Estimaciones y Deterioros

La estimación para cuentas de cobro dudoso se determina considerando los siguientes supuestos:

Se deberá calificar invariablemente la cartera de reserva para cuentas incobrables o cualquier otra operación que en cumplimiento a los fines de Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. realicen las diferentes áreas, y dé origen a una cuenta por cobrar. Lo anterior exceptuando las operaciones realizadas con FONATUR y sus filiales.

Según la calificación obtenida, se reservará del saldo insoluto, el porcentaje que resulte de la ponderación de factores realizada de conformidad con los siguientes factores de riesgo:

- Pago o amortización de préstamos o créditos.
- Manejo de cuentas corrientes.
- Análisis de la situación financiera.
- Administración de la empresa.
- Mercado.

# CUENTA PÚBLICA 2016

- Situación de las garantías.
- Situación laboral.
- Entorno desfavorable.

La Gerencia de Contabilidad realizara el cálculo de la reserva de acuerdo a la calificación obtenida de conformidad a la antigüedad de sus saldos y posteriormente se enviaran los cálculos a las áreas contables de cada una de las delegaciones para su registro.

Calificación	Porcentaje	Periodo
A	0%	De 30 a 60 días de antigüedad
B	10%	De 61 a 90 días de antigüedad
C	20%	De 91 a 120 días de antigüedad
D	60%	De 121 a 200 días de antigüedad
E	100%	De 201 a más días de antigüedad

## ▪ Otros Activos

No hay información que revelar

## - Pasivo

## ▪ Cuentas por pagar a corto plazo

Se integran como sigue:

Proveedores por Pagar a Corto Plazo:	2016	2015
Comisión Federal de Electricidad	\$ 20,442,495	\$ 18,372,035
Blowers And Products de México, S.A. de C.V.	12,740,845	—
Cocolab International, S.A. de C.V.	8,050,054	—
J Jesus Juache Aguilar	7,250,377	8,753,737
Edificaciones Almagres, S.A. de C.V.	6,215,676	—
Gbv Comercializadora, S.A. de C.V.	2,788,513	570,055
Mexicana de Importación y Comercio Momentum, S.A. de C.V.	2,551,898	—
Dúo Alto Nivel En Servicios S.A. de C.V.	2,443,728	339,943
Afird, S.A. de C.V.	2,323,399	—
Solución Integral Computarizada, S. A. de C. V.	1,832,026	1,886,596
Edificaciones y Remodelaciones Hm, S.A. de C.V.	1,792,645	—
Fhp Internacional, S.A. de C.V.	1,717,613	39,985

# CUENTA PÚBLICA 2016

Proveedores por Pagar a Corto Plazo:	2016	2015
Ecoblue de México, S.A. de C.V.	1,651,901	—
Grupo Moboi, S.A. de C.V.	1,525,300	723,107
Construcciones y Estructuras Lemon, S.A. de C.V.	1,497,019	—
Lintsa, S.A. de C.V.	1,428,534	—
Constructora Ralef S.A. de C.V.	1,385,658	634,137
Constructora Jimtre S.A. de C.V.	1,330,036	—
Edenred México, S. A. de C. V.	1,309,790	868,434
Pasivos Contingentes	1,255,856	1,169,685
Toka Internacional S.A.P.I. de C.V. Sofom Enr.	1,237,623	507,792
Desarrollos Alar, S.A. de C.V.	1,224,519	1,224,519
Teléfonos de México, S. A. B. de C. V.	1,122,362	258,074
Respuesta Total Ambiental, S.A. de C.V.	1,015,675	9,000
Química Jomar, S.A. de C.V.	1,006,691	—
Laboratorio de Calibración y Pruebas Simca S. de R.L. de C.V.	962,722	78,358
Ico Arquitectos, S.A. de C.V.	937,993	—
Vox Grupo Comercial Integral	905,992	—
Luca Aplicaciones Técnicas, S.A. de C.V.	897,985	—
Desarrolladora Cobalto, S.A. de C.V.	882,130	3,079,800
Bombas Villarreal del Norte, S.A. de C.V.	828,907	328,500
Tabicón Constructores, S.A. de C.V.	823,595	99,918
Asesoría y Servicios Analíticos, S.A. de C.V.	813,798	—
Abastos y Servicios Anmar, S.A. de C.V.	796,156	780,263
Servicios y Suministros Cúspide S.A. de C.V.	788,162	—
Grupo Integral Ramicon, S.A. de C.V.	773,937	—
Vsa Constructora E Infraestructura S.A. de C.V.	772,803	—
Epali S.A. de C.V.	725,520	288,782
Omar Ortega Rivera	714,720	301,752
Soluciones Integrales Pxt S.A. de C.V.	706,225	—
Perkin Elmer de México, S.A.	706,192	309,762
Ecoconstrucción del Sureste, S.A. de C.V.	691,360	—
Poverarte, S.A. de C.V.	687,403	52,711
Servicios Industriales de Puebla, S.A. de C.V.	654,917	—
Ronald Rodolfo Gallegos Carapia	654,557	64,665
Estructuras Edificaciones y Construcciones Profesionales del Valle de Anáhuac, S.A. de C.V.	648,113	1,799,612
Líneas Hidráulicas, S.A. de C.V.	638,410	1,304,983
Compañía Constructora Arasu, S.A. de C.V.	637,934	—
Adventours Transportación Terrestre, S.A. de C.V.	631,840	746,999
Jose Safar Boueri	610,338	—
Yazmín Moctezuma Garcia	606,100	155,592
Jose Francisco Rangel Flores	605,684	—
Grupo Integral Dicoma, S.A. de C.V.	586,967	—
Luis Manuel Vazquez Segura	559,157	995,756



# CUENTA PÚBLICA 2016

Proveedores por Pagar a Corto Plazo:	2016	2015
Productos Mora, S.A. de C.V.	553,171	185,433
Constructora Lirona, S.A. de C.V.	543,011	—
Ubaldo Lopez Alarcón	532,431	—
Viajes Premier S.A.	530,772	—
Centro de Ingeniería En Calibraciones y Equipo Hemi, S.A. de C.V.	529,499	—
Constructora Zihuagro S.A. de C.V.	527,106	—
E And T Solutions, S.A. de C.V.	521,715	301,781
Comercializadora Keyeomatik, S.A. de C.V.	519,157	—
Diversos	33,034,060	63,190,426
<b>Gran Total de Proveedores</b>	<b>\$ 145,680,772</b>	<b>\$ 109,422,192</b>

Retenciones y Contribuciones por Pagar C.P.	2016	2015
5% Contraprestación S.C.T.	\$ (75,864)	\$ (37,848)
Contribucion A La Ecologia	2,759	4,487
Contribucion A La Educacion	2,759	4,487
Contribucion Al Turismo	2,759	4,487
Cuotas De Cesantía Y Vejez	2,051,109	3,655,944
I.M.S.S. Cuota Obrera	498,416	(1,646,087)
I.M.S.S. Cuota Patronal	4,904,841	3,675,832
I.S.R. Retenido Por Honorarios	27,412	19,986
I.S.R. Retenido Por Sueldos Y Salarios	71,635,394	37,189,402
I.V.A. Retenido Por Honorarios	29,239	21,318
I.V.A. Retenido Por Transportistas	190	92
Imp. P/El Fondo De Fomento Turistico Sta Ma H	302,448	277,536
Impuesto Sobre Nóminas 00%	509,187	1,215,439
Infonavit	2,021,336	4,450,486
Sistema De Ahorro Para El Retiro (S.A.R.)	899,584	1,486,042
Pagos Efectuados	(62,926,921)	(30,888,719)
<b>Total</b>	<b>\$ 19,884,647</b>	<b>\$ 19,432,886</b>

## CUENTA PÚBLICA 2016

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2016		2015
Depósitos por Identificar	\$	3,674,957	\$	2,849,181
Créditos INFONAVIT		2,381,623		2,040,564
Vales de Despensa		72,591		72,591
Finiquitos por Pagar		1,483,793		1,553,854
Fondo de Ahorro		206,015		16,047
FONACOT		353,591		257,351
Fondo Fijo		20,650		3,886
Diversos		4,699,086		12,278,688
<b>Total General</b>	<b>\$</b>	<b>12,892,306</b>	<b>\$</b>	<b>19,072,162</b>

Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		2016		2015
INMUEBLES SINSON S.A. DE C.V.	\$	4,052,992	\$	5,400,299
SERVICIO COMERCIAL		2,499,265		781,129
SERVICIO DOMESTICO TASA 0		2,857,732		3,112,862
VENTAS AL PUBLICO EN GENERAL		1,382,468		1,210,343
<b>Total general</b>	<b>\$</b>	<b>10,792,457</b>	<b>\$</b>	<b>10,504,632</b>

- **Provisiones para pensiones a largo plazo**
- **Por primas de antigüedad.**

La Entidad tiene un plan que cubre las obligaciones de beneficios a empleados por primas de antigüedad, que consisten en un pago único de 12 días por cada año de trabajo con base al último sueldo, limitado al doble del salario mínimo establecido en la Ley. Este plan cubre también las obligaciones en indemnizaciones que consisten en pagos equivalentes a 20 días por cada año de servicio más un pago adicional de 90 días.

- ♦ Los valores presentes de estas obligaciones y las tasas utilizadas para su cálculo, son:

# CUENTA PÚBLICA 2016

	2016	2015
Obligación por beneficios definidos	17,477,121.00	\$16,007,462
Situación de pasivo no fondeado	17,477,121	16,007,462
Partidas pendientes de amortizar:		
Ganancias y pérdidas actuariales aún no reconocidas	—	1,629,972
<b>Pasivo neto proyectado</b>	<b>\$17,477,121</b>	<b>\$17,637,434</b>

◆ Tasas nominales utilizadas en los cálculos actuariales:

	2016	2015
Tasa de descuento de las obligaciones por beneficios proyectados a su valor presente	8.00%	7.00%
Tasa de rendimiento esperada de activos del plan salarial	4.10%	4.10%
Tasa de rendimiento esperada de activos del plan incremento salarial mínimo	3.50%	3.50%

c) El costo neto del periodo se integra como sigue:

	2016	2015
Costo laboral del servicio actual	\$2,074,926	\$1,607,318
Costo financiero	1,032,400	911,676
Amortización de variaciones en supuestos y ajustes por experiencia	(124,284)	505,377
Efecto de cualquier reducción o liquidación	—	813,283
<b>Costo neto del periodo</b>	<b>\$2,983,042</b>	<b>\$3,837,654</b>

➤ NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

◆ Ingresos de la Gestión

Ver Nota de Gestión Administrativa “Información por segmentos” ese es el tercer nivel del clasificador por rubro de ingresos

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

## ◆ Gastos y Otras Pérdidas

No hay información que revelar

## ➤ NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- ◆ El capital social a valor nominal al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se integra como sigue:

	Número de acciones	Importe
Capital fijo serie A	1,000	\$ 1,000
Capital variable serie B	1,096,600	1,096,600
	<u>1,097,600</u>	\$ <u>1,097,600</u>

- ◆ El capital social está integrado por acciones comunes nominativas con valor nominal de \$1.00 Las acciones de la serie “A” representan el 0.0026% del capital social y pueden ser adquiridas solamente por mexicanos. La serie “B” representa el 99.9974% del capital social y son de libre suscripción. El capital variable es ilimitado.
- ◆ En ejercicio 2009 el Gobierno Federal Aportó un importe de \$1,919,089 como “Inversiones en empresas de Participación Mayoritaria” en la cuenta 12103.
- ◆ El 10 de junio del 2013 se celebró la Segunda Sesión Ordinaria 2013 del Comité Técnico del Fondo Nacional de Fomento al Turismo, donde se aprobó que FONATUR, en su calidad de accionista mayoritario efectúe una capitalización a sus filiales, en el caso de la Entidad por un monto de \$35,500,000.
- ◆ En Asamblea General Ordinaria de Accionistas celebrada el 30 de noviembre de 2012 se autorizó a Nacional Financiera, S.N.C. como fiduciaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo (FONATUR), en su calidad de accionista mayoritario realizara el pago por la cantidad de \$ 38,291,000 por concepto de amortización de una parte de la pérdida contable de la sociedad.

## ➤ NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

# CUENTA PÚBLICA 2016

## ◆ Efectivo y Equivalentes:

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la Cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2016	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$ 6,602,263	\$ 617,779
Efectivo en Bancos - Dependencias	-	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	30,003,850	28,975,752
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 36,606,113</b>	<b>\$ 29,593,531</b>

Conciliación de los flujos de efectivo Netos de las actividades de operación y de la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

Descripción	2016	2015
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>(219,068,310.43)</b>	<b>(168,818,043.00)</b>
<b>Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo</b>	<b>226,080,892.80</b>	<b>690,926,070.00</b>
Subsidios y Transferencias Corrientes	186,515,370.10	250,969,856.00
Ingresos de 2015 cobrados en 2016	117,094,286.00	96,152,270.00
Costo por depreciaciones	269,956.52	870,606.00
Pasivos 2015 por gastos de operación pagados en 2016	99,991,447.00	342,933,338.00
Otras Erogaciones	(177,790,166.82)	-
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>7,012,582.37</b>	<b>522,108,027.00</b>

# CUENTA PÚBLICA 2016

➤ **CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS y LOS GASTOS CONTABLES**

		\$	890,220,498
	<b>Menos: Egresos Presupuestarios no Contables</b>	\$	<b>118,427,029</b>
	Pasivos 2015 pagados en 2016	99,991,447	
	Impuestos Federales 2015 pagados en 2016	15,939,635	
	Cuotas al Seguros Social 2015 pagados en 2016	2,495,947	
	<b>Más: Gastos Contables no Presupuestarios</b>	\$	<b>210,635,930</b>
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	322,311	
	Estimación para Cuentas Incobrables	5,990,831	
	Inventarios	10,456,790	
	Pasivos al 31 de diciembre de 2016	145,680,772	
	Impuestos Federales 2016 pagados en 2017	19,610,793	
	Cuotas al Seguros Social 2016 pagados en 2017	10,263,565	
	Impuesto S/Nominas 2016 pagado en 2017	1,578,215	
	Impuesto al Fomento al Turismo	178,237	
	Anticipo CFE Contrato Guerrero	16,554,417	
	<b>Total del Gasto Contable</b>	\$	<b>982,429,399</b>
	<b>Total de ingresos (presupuestarios)</b>	\$	<b>1,062,433,450</b>
	<b>Más: Ingreso Contable no Presupuestario</b>	\$	<b>105,884,812</b>
	Ingresos Estimados	49,674,953	
	Reserva para cuentas Incobrables	925,265	
	Anticipo de clientes (Huatulco)	4,183,598	
	Anticipo de clientes	43,000,996	
	Reconocimiento de Anticipos a Ingresos en 2016	8,100,000	
	<b>Menos: Ingreso Presupuestario no Contable</b>	\$	<b>146,770,176</b>
	Ingresos 2015 cobrado en 2016	117,094,286	
	Cancelación de Ingresos Enviados a Anticipos	4,717,602	
	Amortización de Anticipo Vta. de Hotel Ensenada	3,282,107	
	Ingresos Estimado ejercicio anteriores facturado en 2016	21,676,181	
	<b>Total del Ingreso Contable</b>	\$	<b>1,021,548,085</b>
		\$	<b>-39,118,686</b>

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

## ◆ NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### - Cuentas de Orden Contable

La Entidad registra en cuentas de orden de acuerdo a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP05) "Obligaciones Laborales", las obligaciones laborales pendientes de fondear de acuerdo con la Guía No. 33 del Manual General de Contabilidad Gubernamental del Sector Paraestatal Federal.

El saldo de las obligaciones laborales al 31 de diciembre de 2016 y 2015 es de \$ 17,477,121. y \$17,637,434 respectivamente.

## ◆ NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### - Introducción

Los estados financieros proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma.

El objeto 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 las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

### - Panorama Económico y Financiero

La operación de Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., durante el ejercicio 2015 estuvo sustentada en la generación de recursos propios, resultado de los servicios de mantenimiento que prestó a diversas Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal y principalmente con el Fondo Nacional de Fomento al Turismo.

Al 31 de diciembre de 2016 el programa de Conservación y Mantenimiento ha sido apoyado con recursos fiscales recibidos, los cuales son destinados para ser ejercidos en los capítulos 2000 y 3000 del presupuesto.

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

## - **Autorización e Historia**

Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. Es una Entidad Paraestatal de la Administración Pública Federal, en términos de los artículos 3º, fracción II, y 46, de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, constituida bajo la denominación “Nacional Hotelera Baja California S.A.”, según consta en la Escritura Pública número 28,436 de fecha 31 de agosto de 1977, otorgada ante la fe del Licenciado Alfredo González Serrano, en ese entonces titular de la Notaría Pública número 2 del Distrito Federal, e inscrita en el Registro Público de la Propiedad y de Comercio del Distrito Federal, en la Sección de Comercio, bajo el número 366, foja 402, Volumen 1,041, del Libro Tercero, el día 17 de febrero de 1978.

Por Escritura Pública número 4,136 de fecha 22 de julio de 1986, otorgada ante la fe del Licenciado Mario Garcíadiego González Coz, Titular de la Notaría número 184 del Distrito Federal, e inscrita en el Registro Público de la Propiedad y de Comercio del Distrito Federal, en el folio mercantil número 9,016,674, se hizo constar la protocolización del Acta de Asamblea General Extraordinaria y Ordinaria de Accionistas de Nacional Hotelera Baja California, Sociedad Anónima, de fecha 7 de marzo de 1986, en la que se tomó, entre otros acuerdos, el de transformar a la referida sociedad en Sociedad Anónima de Capital Variable, para quedar como “Nacional Hotelera Baja California, Sociedad Anónima de Capital Variable”. Por Escritura Pública número 132,418 de fecha 8 de mayo del año 2008, otorgada ante la fe del Licenciado Joaquín Humberto Cáceres y Ferraéz, Titular de la Notaría Pública número 21 del Distrito Federal, cuyo primer testimonio quedó inscrito en el Registro Público de Comercio de esta Capital en el folio mercantil número 9,016,674, el día 16 de mayo del año 2008, se hizo constar la protocolización del Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas, celebrada con fecha 25 de abril del año 2008, en la que se acordó cambiar la denominación de la sociedad por la de “FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO”, SOCIEDAD ANÓNIMA DE CAPITAL VARIABLE, modificar el objeto social, reformando así las cláusulas primera y cuarta de sus estatutos sociales.

## ◆ **Organización y Objeto Social.**

### - **Objeto Social**

Actualmente, la Entidad presta principalmente servicios a sus partes relacionadas relativos a la conservación, construcción, demolición, mantenimiento, limpieza, operación, vigilancia y supervisión de instalaciones, infraestructura de cualquier tipo, así como en bienes muebles e inmuebles. En consecuencia, los estados financieros que se acompañan no son necesariamente indicativos de las condiciones que hubieran prevalecido o de los resultados de operación y flujos de efectivo que la Entidad hubiera obtenido, si no existiera dicha afiliación.

### - **Principal actividad**

Hasta el 30 de septiembre de 2008, su actividad principal fue la operación, explotación, administración, arrendamiento, construcción, compra y venta de toda clase de negocios relacionados con la industria hotelera, mediante la operación de seis hoteles en los estados de Baja California Norte y Baja California Sur, los cuales se encuentran ubicados en las localidades de Ensenada, San Quintín, Cataviña, Guerrero Negro, San Ignacio y Loreto, los cuales operaron bajo la marca “Desert Inn”.



# CUENTA PÚBLICA 2016

---

El 26 de octubre de 2011, la Entidad firmó con FONATUR y FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V. contratos de prestación de servicios de administración, operación y explotación comercial de la cadena de Hoteles Desert Inn (Loreto, San Ignacio, Guerrero Negro y Ensenada, estos últimos vendidos en abril de 2012 y enero de 2015 respectivamente), ubicados en el estado de Baja California.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados bajo el supuesto de que la Entidad continuará como una Entidad en funcionamiento, ya que como se muestra en los estados financieros adjuntos, por el año terminado al 31 de diciembre de 2016, la Entidad ha perdido más de las dos terceras partes de su capital.

Considerando que la entidad recibe recursos fiscales de la Federación y que no existe un pronunciamiento definitivo de liquidación; la administración de la entidad continuará cumpliendo con su objeto social por lo que se mantendrá como una entidad en funcionamiento.

- **Ejercicio Fiscal.**

El impuesto sobre la renta (ISR) durante el ejercicio 2016 se registra en el resultado del año en que se causa.

- **Régimen Jurídico**

Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., es una empresa de participación estatal mayoritaria en los términos de los artículos 3º fracción II y 46 de la ley Orgánica de la Administración Pública Federal.

En consecuencia se encuentra dentro de la Relación de Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal sujetas a la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento, publicada en Diario Oficial de la Federación de fecha 15 de agosto de 2016.

Al estar constituida como una Sociedad Anónima de Capital Variable también se rige por lo dispuesto en la Ley General de Sociedad Mercantiles.

# CUENTA PÚBLICA 2016

- **Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener**

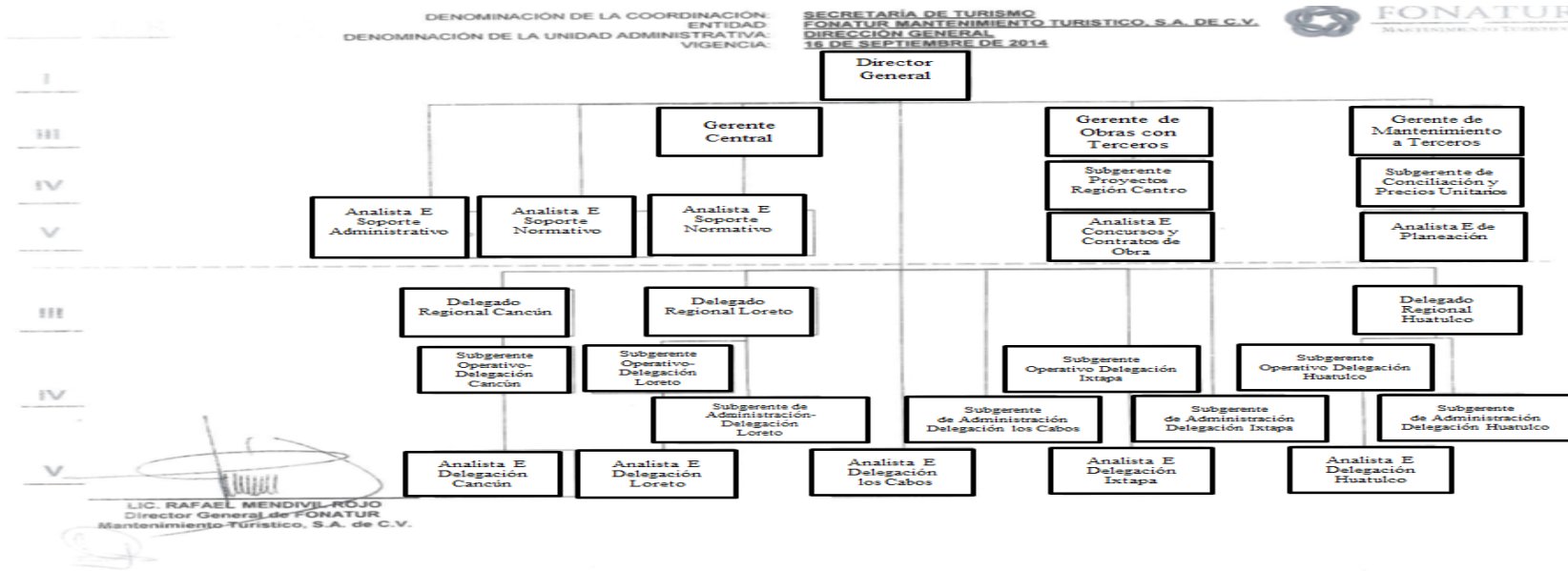
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. de conformidad con su objeto social le es aplicable el Título II de la Ley del Impuesto sobre la Renta, por lo que está obligada al pago de ISR propio, así como a la retención y entero de este impuesto por pagos de honorarios y arrendamientos; así como a exigir documentación que reúna requisitos fiscales cuando haga pagos a terceros y esté obligado a ello en los términos de Ley.

Asimismo es sujeta del Impuesto al Valor Agregado, así como a las retenciones del mismo por pagos de honorarios, arrendamientos y fletes.

Es retenedor del ISR sobre sueldos y salarios. En materia de seguridad social, entera y liquida las cuotas y aportaciones al Instituto Mexicano del Seguro Social y liquida las aportaciones al Instituto Nacional del Fondo de la Vivienda para los Trabajadores.

En cuanto a contribuciones locales está sujeta al pago de impuestos por la prestación de un servicio personal subordinado y demás prestaciones que deriven de una relación laboral.

- **Estructura organizacional básica:**



# CUENTA PÚBLICA 2016

---

## - Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario

No hay información que revelar

### ◆ **Bases de Preparación de los Estados Financieros.**

De conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) y en armonía con los Estados Financieros establecidos en el Manual de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable se determinaron los estados financieros aplicables a las entidades paraestatales federales. La generación y la periodicidad de la presentación de la información financiera, será conforme a lo establecido en la LGCG y a las resoluciones emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

## - **Formulación de los estados financieros**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) que le han sido autorizadas a la Entidad.

El cierre contable presupuestario fue elaborado con base en la norma de información financiera general gubernamental "NIFGG SP 01 control presupuestario de los ingresos y gastos" vigente en 2014, la cual menciona que: "Las operaciones relacionadas con los ingresos que al 31 de diciembre no se hayan cobrado, deberán permanecer registradas en las cuentas 1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo y 2.1.5.9. Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo, para en el siguiente ejercicio afectar los resultados procedentes y cancelar el pasivo diferido que corresponda con su incidencia presupuestaria" y "Las operaciones relacionadas con los egresos que al final del ejercicio representen un pasivo circulante, deberán cancelar todos los registros contables y presupuestarios derivados de las operaciones que se clasifiquen como pasivo circulante y registrar la(s) operación (es) únicamente en cuentas contables de activo y de pasivo para su aplicación con el presupuesto del año en que se pague.

Mediante Oficio No. CF/ARB/552/2015 DE FECHA 1º. de octubre de 2015 en cual se solicitó a la Unidad de contabilidad Gubernamental (UCG) en la Secretaria de Hacienda y Crédito Público la Consulta del uso de manera supletoria del Boletín D-7 "Contratos de Construcción y de Fabricación de ciertos bienes de capital" para llevar el tratamiento contable de los ingresos de Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. y con oficio No. .309-A-II-166/2015 la UCG nos autoriza la utilización de dicha supletoriedad.

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

## - Reconocimiento de los efectos de la inflación

Los estados financieros que se acompañan fueron preparados sobre la base de costo histórico, por lo que no se dio efecto a las disposiciones normativas relativas al reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, debido a que la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores al 31 de diciembre de 2016 y 2015, es 9.57% y 11.64%, respectivamente; por lo tanto el entorno económico califica como no inflacionario en ambos ejercicios y consecuentemente, no se reconocen los efectos de la inflación en los estados financieros adjuntos. Los porcentajes de inflación por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2016 y 2015 fueron 3.36% y 2.13%, respectivamente.

## - Unidad monetaria de los estados financieros

Los estados financieros y notas al 31 de diciembre de 2016 y 2015 incluyen saldos y transacciones en pesos de diferente poder adquisitivo.

## - Supletoriedad

De acuerdo con lo señalado en el oficio 309-A-II-014/2014 de fecha 2 de enero de 2014 emitido por la Dirección General Adjunta de Normatividad Contable de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, la supletoriedad aplicable al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y la normatividad que de este se derive, a partir del ejercicio 2013 y las operaciones de ejercicios posteriores será:

- La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental;
- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accounting Committee);
- Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

## ♦ Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables de la Entidad seguidas en la preparación de estos estados financieros cumplen con las Normas de Información Financiera Gubernamentales (NIFG) para organismos públicos emitidos por la SHCP, su preparación requiere que la administración de la Entidad efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para valorar algunas de las partidas de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren en los mismos. Sin embargo, los resultados reales pueden diferir de dichas estimaciones. La administración de la Entidad, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados, fueron los adecuados en las circunstancias.

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

Las principales políticas contables seguidas por la Entidad, se resumen a continuación:

## - Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo en caja y bancos en moneda nacional se expresa a su valor nominal. Los importes de equivalentes de efectivo denominados en moneda extranjera y los de las inversiones disponibles a la vista se expresan a su valor razonable. Las diferencias entre el monto a la fecha de adquisición y/o inversión y la del estado de situación financiera, se reconocen en resultados dentro del resultado integral de financiamiento.

## - Inventarios y costo de ventas

Los inventarios se valúan al menor de su costo o valor de realización, utilizando el método de primeras entradas primeras salidas.

## - Beneficios a empleados

Los planes de remuneraciones al retiro (primas de antigüedad e indemnizaciones por terminación de la relación laboral), y otros pagos basados en antigüedad a que pueden tener derecho los trabajadores en caso de separación o muerte, de acuerdo con la Ley Federal del Trabajo, se reconocen como costo en los años en que los trabajadores prestan los servicios correspondientes, de acuerdo con estudios actuariales elaborados por expertos independientes.

## - Provisiones

La Entidad reconoce provisiones cuando por eventos pasados se genera una obligación que probablemente resultará en la utilización de recursos económicos, siempre que se pueda estimar razonablemente el monto de la obligación. Dichas provisiones se registran a su valor presente neto, cuando el efecto de descuento es significativo.

## - Cuentas por cobrar y reconocimiento de ingresos

Las cuentas por cobrar se presentan netos de estimaciones para cuentas de cobro dudoso.

Los ingresos por servicios de mantenimiento y conservación así como por la operación hotelera y de restaurantes son reconocidos al prestarse el servicio respectivo. Los ingresos por rentas y concesiones se reconocen conforme se devengan.

En el caso de que la última estimación de costos totales exceda a los ingresos totales contratados, se registra la pérdida esperada con cargo a los resultados del ejercicio.

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

## - Pagos anticipados

Los anticipos otorgados a proveedores de inventarios de materia prima y otros, así como para la adquisición de bienes muebles e inmuebles, se clasifican como pagos anticipados, en tanto los riesgos y beneficios no sean transferidos a la Entidad y/o se hayan recibido los bienes, servicios o beneficios.

## - Bienes muebles e inmuebles

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los valores de los bienes inmuebles y bienes muebles, incluyen los saldos iniciales actualizados hasta el 31 de diciembre de 2007, netos de depreciación acumulada y bajas del ejercicio, más las compras efectuadas con posterioridad, valuadas estas al costo de adquisición.

De acuerdo a las Bases Generales de Registro y Afectación en su Capítulo II Cláusula Séptima “En caso de no conocerse el valor de adquisición de algún bien, el mismo podrá ser asignado, para fines administrativos de inventario por el responsable de los recursos materiales, considerando el valor de otros bienes con características similares o, en su defecto, el que se obtenga a través de otros mecanismos que juzgue pertinentes.”

## - Activos Intangibles

Dentro de este rubro se presenta el sado de Activos del Plan por el reconocimiento de las obligaciones laborales no fondeadas y su reclasificación en los resultados de ejercicios anteriores por las provisiones realizadas en los mismos, de acuerdo con la norma “NIFGG SP05 Obligaciones laborales” y a lo señalado en la guía contabilizadora número 33 del mismo nombre, aplicable para 2016.

## - Resultado integral de financiamiento

El resultado integral de financiamiento se determina agrupando en el estado de resultados los gastos y productos financieros.

## - Participación de los trabajadores en las utilidades

La participación de los trabajadores en las utilidades (PTU) se registra en los resultados del año en que se causa y se presenta en el rubro de otros ingresos y gastos.

## - Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

No hay información que revelar

### ◆ Reporte Analítico de Activo.

La depreciación se calcula por el método de línea recta con base en las vidas útiles de los activos estimadas por la Entidad, aplicando a los valores actualizados, las siguientes tasas anuales:

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

	2016 y 2015
Infraestructura	4%
Maquinaria y equipo	10%
Equipo de transporte	25%
Equipo de oficina	10%
Equipo de cómputo	30%
Equipo de laboratorio	35%
Equipo de comedor	10%
Equipo de comunicación	10%

◆ **Fideicomisos, Mandatos y Análogos.**

No hay información que revelar

◆ **Reporte de Recaudación**

No hay información que revelar

◆ **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

No hay información que revelar

◆ **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

No hay información que revelar

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

## ◆ Procesos de Mejora.

Las metas institucionales del ejercicio 2016 estuvieron alineadas al cumplimiento de los objetivos y estrategias aplicables, establecidas tanto en el Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 como en el Programa Sectorial de Turismo 2013-2018; por lo que, las acciones realizadas por las unidades administrativas de oficinas centrales y de las delegaciones regionales, permitieron obtener durante el ejercicio 2016, los avances siguientes:

En la actividad de Conservación y Mantenimiento se tiene como objetivo el fortalecimiento de las ventajas competitivas de la oferta turística en todos y cada uno de los CIP'S del FONTUR dando atención óptima de las áreas verdes, vialidades, espacio públicos y playas, lo cual en el ejercicio 2013 cubrió un área de 34,247 hectáreas y para el 2016 fueron 42,077 hectáreas.

También se mejoró la calidad del agua potable que producen las 13 plantas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR), distribuidas en los CIP'S de FONATUR, cumpliendo con los límites máximos permisibles de contaminantes para las aguas residuales tratadas que se reúsan en los servicios públicos que se ofrecen, establecidos en la NOM 003-SEMARNAT-1997, que en el ejercicio 2013 fue de un 94% a un 95.03% de la Demanda Bioquímica de Oxígeno de cada PTAR al cierre del ejercicio 2016.

En los contratos de Obras y Servicios celebrados con FONATUR y Terceros se incrementó el ingreso a \$808,000,000. en 2016 con respecto al del año 2013 que fue de \$378,000,000, y que consistió en la conservación y mantenimiento de los CIP'S del FONATUR o bien, para el mantenimiento integral de instalaciones de las dependencias públicas o instituciones del sector privado contratantes.

Dichos avances, muestran que Entidad está contribuyendo al cumplimiento de los objetivos de la presente administración federal, establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo 2013 – 2018, al llevar a cabo las actividades de conservación y mantenimiento en los CIPs y ejecutar los contratos signados con FONATUR y Terceros, de forma eficiente y eficaz, contribuyendo al fortalecimiento de la infraestructura, la calidad de los servicios y los productos turísticos del país.



# CUENTA PÚBLICA 2016

## ◆ Información por Segmentos.

	Conservación y Mantenimiento	Apoyo Conservación y Mantenimiento	Agua Potable	Ventas al Público en General	Agua Tratada	Subtotal CIP'S	Hoteles	Contratos con FONATUR	Contratos con Terceros	Administración Corporativa	Total Entidad
Ingresos por la venta de bienes y servicios:	496	-	36,499,317	4,856,293	24,036,102	65,392,208	3,310,414	424,469,865	265,858,991	1,472,931	760,504,408
Costo de operación directo:	172,955,460	67,218,192	29,255,047	-	12,849,422	282,278,122	2,592,236	345,611,347	273,336,118	-	903,817,822
Utilidad ó (pérdida) bruta	(172,954,964)	(67,218,192)	7,244,270	4,856,293	11,186,680	(216,885,914)	718,178	78,858,518	(7,477,127)	1,472,931	(143,313,415)
Gastos de funcionamiento:	1,119,207	72,558	3,691,106	-	32,224	4,915,095	-	2,227,308	41,094,565	27,517,927	75,754,896
Resultado de operación	(174,074,171)	(67,290,750)	3,553,163	4,856,293	11,154,456	(221,801,009)	718,178	76,631,210	(48,571,692)	(26,044,997)	(219,068,310)
Resultado después de aplicar los subsidios y transferencias corrientes	12,441,199	(67,290,750)	3,553,163	4,856,293	11,154,456	(35,285,639)	718,178	76,631,210	(48,571,692)	(26,044,997)	(32,552,940)
Resultado integral de financiamiento:	1	-	(20,373)	-	-	(20,373)	(4,418)	(321,523)	(2,525)	805,756	456,917
Otros ingresos y (gastos):	0	-	9,061	-	-	9,061	-	-	1,552	1	10,613
Otros gastos:	52,354	-	-	-	9,771	62,125	12,820	-	6,742,485	215,846	7,033,277
Resultado del ejercicio utilidad ó (pérdida)	12,388,845	(67,290,750)	3,541,851	4,856,293	11,144,685	(35,359,076)	700,940	76,309,687	(55,315,151)	(25,455,086)	(39,118,686)

# CUENTA PÚBLICA 2016

◆ **Eventos Posteriores al Cierre**

No hay información que revelar

◆ **Partes Relacionadas**

A continuación se proporciona información sobre los saldos por cobrar y (por pagar) al 31 de diciembre de 2016 y 2015:

		Naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación	2016	2015
<b>a) Cuentas por cobrar:</b>				
<b>Controladora:</b>				
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Prestación de Servicios		\$ 6,391,948	\$ 11,811,333
<b>Afiliadas:</b>				
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	Prestación de Servicios		468,008	1,280,269
			\$ 6,859,957	\$ 13,091,602
<b>b) Cuentas por pagar:</b>				
<b>Controladora:</b>				
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Prestación de Servicios		\$ 314,353	502,069
<b>Afiliadas:</b>				
FONATUR Constructora, S.A. de C.V.	Prestación de Servicios		347,311	1,434,468
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	Prestación de Servicios		328,107	0
			\$ 989,771	\$ 1,936,537
<b>c) Anticipo de Clientes</b>				
<b>Controladora:</b>				
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Prestación de Servicios		\$ 11,682,653	\$ 2,777,710
<b>Afiliadas:</b>				
FONATUR Constructora, S.A. de C.V.	Prestación de Servicios		2,178,667	2,178,667
			13,861,320	4,956,377
Saldo neto por pagar entre filiales			\$ -7,991,135	\$ 6,198,688

## CUENTA PÚBLICA 2016

---

El estado de resultados integral incluye las siguientes operaciones con partes relacionadas, en 2016 y 2015:

2016						
	Controladora		Afiliadas		Totales	
Compras						
Servicios administrativos pagados	\$ 1,255,788	\$	451,822	\$	1,290,244	\$
Ventas						
Ingresos por servicios	\$ 412,303,663	\$	7,997,884	\$	420,301,546	\$
2015						
	Controladora		Afiliadas		Totales	
<b>Compras</b>						
Servicios administrativos pagados	\$ 13,096,522	\$	324,667	\$	13,421,189	\$
Ventas						
Ingresos por servicios	\$ 66,350,535	\$	8,922,614	\$	75,273,149	\$

Durante el ejercicio 2016 no existen partidas consideradas irrecuperables o de difícil cobro provenientes de operaciones con partes relacionadas y el gasto reconocido en el periodo por ese concepto.

# CUENTA PÚBLICA 2016

---

## ◆ Autorización de la emisión de los estados financieros

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el 14 de marzo de 2017, por el Lic. Rafael Mendívil Rojo, Director General de la Entidad, consecuentemente estos no reflejan los hechos ocurridos después de esa fecha y están sujetos a la aprobación del Consejo de Administración y de la Asamblea de Accionistas de la Entidad, quienes pueden decidir su modificación de acuerdo con lo dispuesto en la Ley General de Sociedades Mercantiles.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”

---

Lic. Rafael Mendívil Rojo  
Director General de  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
Autorizó

---

C.P. Alejandro Ramirez Beltrán  
Coordinador de Administración y Finanzas  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
Elaboró