mgi

BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

CONTADORES PÚBLICOS
CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN Y NEGOCIOS

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE J. ARCE BRAVO

INSURGENTES SUR Nº 949 - 2º PISO
COLONIA NÁPOLES, DELEGACIÓN BENITO
JUÁREZ, C.P. 03810, MÉXICO, D.F.
TEL.: 5682-5460 FAX: 5682-5514
E-MAIL: bca@bargallo.com.mx
PÁGINA WEB: www.bargallocardoso.com

CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

mgi Is a worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms. Each member undertakes no responsibility for the activities, work, opinions or services of the other members.

BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

CONTADORES PÚBLICOS
CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN Y NEGOCIOS

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE J. ARCE BRAVO

INSURGENTES SUR Nº 949 - 2º PISO
COLONIA NÁPOLES, DELEGACIÓN BENITO
JUÁREZ, C.P. 03810, MÉXICO, D.F.
TEL.: 5682-5460 FAX: 5682-5514
E-MAIL: bca@bargallo.com.mx
PÁGINA WEB: www.bargallocardoso.com

31 de Marzo de 2016

LIC. RODOLFO J. LÓPEZ NEGRETE COPPEL
DIRECTOR GENERAL
CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.
P R E S E N T E

En cumplimiento al documento "Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria", presentamos el **"INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE"** al 31 de Diciembre de 2015, del **CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V**.

Sin otro particular, agradecemos su atención a la presente y quedamos a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto.

A t e n t a m e n t e,

BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

C.P.C. Y P.C.C.A. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ

c.c.p. Lic. Nazik Jorge Mina Mina.- Titular del Órgano Interno de Control, CPTM
Mtro. Francisco Javier Luna López.- Director Adjunto de Administración y Coordinación Internacional, CPTM
Lic. Miguel Augusto Gutiérrez Hernández.- Director Ejecutivo de Administración y Finanzas, CPTM

mgi • Is a worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms. Each member undertakes no responsibility for the activities, work, opinions or services of the other members.

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

C O N T E N I D O

SECCIÓN I OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

SECCIÓN II 1.-ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

2.-ESTADO DE ACTIVIDADES

3.-ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

4.-ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

5.-ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

6.-ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

7.-ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

REPORTE DE PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

SECCIÓN I

mgi

BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

CONTADORES PÚBLICOS
CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN Y NEGOCIOS

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE J. ARCE BRAVO

INSURGENTES SUR Nº 949 - 2º PISO
COLONIA NÁPOLES, DELEGACIÓN BENITO
JUÁREZ, C.P. 03810, MÉXICO, D.F.
TEL.: 5682-5460 FAX: 5682-5514
E-MAIL: bca@bargallo.com.mx
PÁGINA WEB: www.bargallocardoso.com

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

A LA JUNTA DE GOBIERNO DEL
CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.**, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y los estados de actividades, los estados de variación en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota de Gestión Administrativa 5 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas en el párrafo anterior y que se mencionan en la Nota de Gestión Administrativa 5 a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante, debida a fraude o error.

mgi Is a worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms. Each member undertakes no responsibility for the activities, work, opinions or services of the other members.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestras auditorías. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planeemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los estados financieros por parte de la administración de la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestras auditorías proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Base para opinión con salvedades

1.- Como se menciona en la Nota I.i) a los estados financieros que se acompañan, durante el ejercicio 2015, el Consejo participó en la constitución de la Sociedad de Participación Estatal Minoritaria, "México Orgullo del Mundo S.A.P.I. de C.V.", realizando aportaciones de hasta $144,086,213; el Consejo tiene una participación del 50% en el capital social de la Empresa.

La aportación fue realizada con presupuesto autorizado del Capítulo 3000 Servicios Generales, quedando pendiente al cierre del ejercicio 2015 la regularización presupuestal de estas aportaciones como una Inversión Financiera a Largo Plazo correspondiente al Capítulo 7000 y se presenta en el Estado de Situación Financiera en el rubro de Otros Activos no Circulantes.

Con oficio DGAA/239/2016 de fecha 31 de Marzo de 2016, el Consejo solicitó a la Dirección General de Programación y Presupuesto "B" de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público la apertura de la partida presupuestal correspondiente para reflejar las aportaciones a capital que ha efectuado en su carácter de Socio Minoritario y requiere que esa Dirección lleve a cabo los actos procedentes en alcance a las gestiones que ha venido realizando.

Opinión del auditor con salvedades

En nuestra opinión, excepto por lo mencionado en el párrafo 1 base para la opinión con salvedades anterior, los estados financieros adjuntos del **CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.,** mencionados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia financiera que se mencionan en la Nota de Gestión Administrativa 5 a los estados financieros adjuntos.

Párrafos de énfasis

Sin que tenga efecto en nuestra opinión, hacemos énfasis en lo siguiente:

1.- Como se menciona en las notas I.e) y 18 a los estados financieros adjuntos, al 31 de Diciembre de 2015, el saldo del Impuesto al Valor Agregado (IVA) por recuperar de los ejercicios 2008 a 2015 asciende a $1,276,909,472.

La recuperación de este importe está sujeta a la obtención de resultados favorables en los trámites de devolución que está realizando y gestionará el Consejo, manteniéndose su posible cancelación con base a las resoluciones de las autoridades correspondientes.

2.- Como se menciona en la nota III.c) a los estados financieros adjuntos, al 31 de Diciembre de 2015, las Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores con saldo histórico de $416,866,718, se encuentran en proceso de conciliación con las cifras reportadas por la Secretaría de Turismo de aportaciones realizadas mediante Transferencias de Capital.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota de Gestión Administrativa 5 a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

Bargalló Cardoso y Asociados, S.C.

C.P.C. y P.C.C.A. José Luis Méndez Rodríguez
Cédula Profesional No. 2353332
Ciudad de México, a 31 de Marzo de 2016

SECCIÓN II

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	68,085,281	45,138,494
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,444,339	12,213,677
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	1,361,802,663	1,063,558,269
Total de Activos Circulantes	**1,432,332,283**	**1,120,910,440**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	69,494,769	64,578,624
Bienes Muebles	39,008,189	45,753,616
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-66,878,223	-65,192,474
Activos Diferidos	2,316,790	2,528,489
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	605,047,967	803,638,525
Total de Activos No Circulantes	**648,989,492**	**851,306,780**
Total del Activo	**2,081,321,775**	**1,972,217,220**

CONCEPTO	2015	2014
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	504,599,357	884,505,647
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**504,599,357**	**884,505,647**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	20,772,596	20,512,599
Total de Pasivos No Circulantes	**20,772,596**	**20,512,599**
Total del Pasivo	**525,371,953**	**905,018,246**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**464,180,423**	**464,181,540**
Aportaciones	428,015,718	428,016,836
Donaciones de Capital	1,371,960	1,371,960
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	34,792,745	34,792,744
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**1,091,769,399**	**603,017,434**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	469,559,353	237,814,258
Resultados de Ejercicios Anteriores	623,335,834	366,328,964
Revalúos	-1,125,788	-1,125,788
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**1,555,949,822**	**1,067,198,974**
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**2,081,321,775**	**1,972,217,220**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Elaboró: CP. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**6,264,025**	**5,117,240**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,264,025	5,117,240
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**6,256,576,928**	**3,734,832,753**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,256,576,928	3,734,832,753
Otros Ingresos y Beneficios	**345,775**	**790**
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	345,775	790
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**6,263,186,728**	**3,739,950,783**

CONCEPTO	2015	2014
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**5,780,136,083**	**3,494,373,761**
Servicios Personales	241,012,756	219,604,227
Materiales y Suministros	8,245,107	7,599,482
Servicios Generales	5,530,878,220	3,267,170,052
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**2,364,846**	**1,753,836**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	2,364,846	1,753,836
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**11,126,446**	**6,008,928**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,789,318	4,077,971
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros gastos	337,128	1,930,957
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**5,793,627,375**	**3,502,136,525**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**469,559,353**	**237,814,258**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Elaboró: CP. MARTIN RAMON RAMIREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**464,181,540**	**0**	**0**	**0**	**464,181,540**
Aportaciones	428,016,836	0	0	0	428,016,836
Donaciones de Capital	1,371,960	0	0	0	1,371,960
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	34,792,744	0	0	0	34,792,744
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0**	**365,203,176**	**237,814,258**	**0**	**603,017,434**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	237,814,258	0	237,814,258
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	366,328,964	0	0	366,328,964
Revalúos	0	-1,125,788	0	0	-1,125,788
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	**464,181,540**	**365,203,176**	**237,814,258**	**0**	**1,067,198,974**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	**-1,117**	**0**	**0**	**0**	**-1,117**
Aportaciones	-1,118	0	0	0	-1,118
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1	0	0	0	1
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0**	**257,006,870**	**469,559,353**	**0**	**726,566,223**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	469,559,353	0	469,559,353
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	257,006,870	0	0	257,006,870
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2015	**464,180,423**	**622,210,046**	**469,559,353**	**0**	**1,555,949,822**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIERREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Elaboró: C.P. MARTIN RAMON RAMIREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**6,263,186,728**	**3,739,950,783**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,609,800	5,118,030
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,256,576,928	3,734,832,753
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	**5,782,500,929**	**3,496,127,597**
Servicios Personales	241,012,756	219,604,227
Materiales y Suministros	8,245,107	7,599,482
Servicios Generales	5,530,878,220	3,267,170,052
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	2,364,846	1,753,836
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**480,685,799**	**243,823,186**

CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**0**	**0**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**849,302,383**	**878,885,786**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	849,302,383	878,885,786
Aplicación	**1,307,041,395**	**1,113,025,846**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,307,041,395	1,113,025,846
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-457,739,012**	**-234,140,060**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**22,946,787**	**9,683,126**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**45,138,494**	**35,455,368**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**68,085,281**	**45,138,494**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIERREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Elaboró: CP. MARTIN RAMON RAMIREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	**217,002,771**	**326,107,326**
Activo Circulante	**9,769,338**	**321,191,181**
Efectivo y Equivalentes	0	22,946,787
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,769,338	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	298,244,394
Activo No Circulante	**207,233,433**	**4,916,145**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	4,916,145
Bienes Muebles	6,745,427	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,685,749	0
Activos Diferidos	211,699	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	198,590,558	0

CONCEPTO	Origen	Aplicación
PASIVO	**259,997**	**379,906,290**
Pasivo Circulante	**0**	**379,906,290**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	379,906,290
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	**259,997**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	259,997	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**488,751,966**	**1,118**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**1**	**1,118**
Aportaciones	0	1,118
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**488,751,965**	**0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	231,745,095	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	257,006,870	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Elaboró: CP. MARTIN RAMON RAMIREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**1,972,217,220**	**5,950,025,714**	**5,840,921,159**	**2,081,321,775**	**109,104,555**
Activo Circulante	**1,120,910,440**	**5,342,463,493**	**5,031,041,650**	**1,432,332,283**	**311,421,843**
Efectivo y Equivalentes	45,138,494	4,061,439,354	4,038,492,567	68,085,281	22,946,787
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,213,677	662,323,947	672,093,285	2,444,339	-9,769,338
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	1,063,558,269	618,700,192	320,455,798	1,361,802,663	298,244,394
Activo No Circulante	**851,306,780**	**607,562,221**	**809,879,509**	**648,989,492**	**-202,317,288**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	64,578,624	4,916,145	0	69,494,769	4,916,145
Bienes Muebles	45,753,616	-1,118	6,744,309	39,008,189	-6,745,427
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-65,192,474	1,824,637	3,510,386	-66,878,223	-1,685,749
Activos Diferidos	2,528,489	0	211,699	2,316,790	-211,699
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	803,638,525	600,822,557	799,413,115	605,047,967	-198,590,558

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Elaboró: CP. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			**0**	**0**
Largo Plazo				
Deuda Interna			**0**	**0**
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			**0**	**0**
Otros Pasivos			**905,018,246**	**525,371,953**
Total Deuda y Otros Pasivos			**905,018,246**	**525,371,953**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Elaboró: C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros

CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS EJERCICIOS QUE TERMINARON EL
31 DE DICIEMBRE 2015 Y 2014
(Cifras en Pesos Mexicanos)

NOTAS DE DESGLOSE

INFORMACIÓN CONTABLE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

I.a) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Se encuentra representado por el efectivo en caja, bancos y las inversiones en valores, estas últimas a valor de mercado. Los rendimientos de estas inversiones se registran cuando se devengan.

El saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	31-dic-15	31-dic-14
Efectivo	$ 0	$ 0
Bancos/ Tesorería	52,494,429	35,634,156
Inversiones Temporales 1/	15,590,852	9,504,338
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros	0	0
Total	**$ 68,085,281**	**$ 45,138,494**

1/ Las cuentas se encuentran en sociedades de inversión, con instrumentos 100% gubernamentales, cuyas disposiciones son inmediatas.

La variación entre el saldo inicial de $45,138,494 y el saldo final de $68,085,281 está integrado por los depósitos por venta de stand, recuperaciones por enajenación de bienes a través del SAE, reintegros y recuperaciones de ejercicios anteriores, así como depósitos de impuestos pagaderos en enero 2016.

I.b) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

Se integra de la siguiente manera:

Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir		31-dic-15		31-dic-14
Clientes		$ 209,138	$	215,889
Cuentas Incobrables		7,063,705		7,063,705
Deudores Diversos		2,235,201		4,934,083
Estimación Cuentas Incobrables		(7,063,705)		0
	Total	**$ 2,444,339**	**$**	**12,213,677**

CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2015 de acuerdo a su vencimiento se integra como sigue:

Concepto	Antigüedad de Saldos en días				Total
	1-90	91-180	181-365	Más 365	
Clientes 1/	$ 0	$ 0	$ 0	$ 209,138	**$ 209,138**

1/ El Consejo de Promoción Turística de México (CPTM), al participar en ferias internacionales de turismo proporciona servicio de promoción de México como destino turístico, de ello se desprende que a la fecha del Estado Financiero existen saldos con antigüedades de más de 365 días, los cuales se encuentran en proceso de depuración.

ESTIMACIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Corresponde a saldos en proceso de depuración, aclaración de años anteriores al ejercicio 2006 de las Oficinas del Exterior:

Concepto	Más de 365 días
Estimación para cuentas incobrables	$ (7,063,705)
Gastos a comprobar Oficinas en el Extranjero	2,531,522
Oficinas en el exterior 2005	4,532,183
Total	**$ 0**

Con relación a la Estimación de Cuentas Incobrables, se está llevando a cabo la integración de la documental necesaria para su depuración, y solicitar a la Dirección Ejecutiva de Asuntos Jurídicos su dictaminación, de conformidad a las Normas y Bases bajo las cuales es posible cancelar los adeudos a cargo de terceros. Así mismo, se llevó a cabo la aplicación de un ajuste de auditoría para registrar la estimación de cuentas incobrables con antigüedad de más de dos año.

DEUDORES DIVERSOS

Se integran de la siguiente forma:

		31-dic-15		31-dic-14
Deudores Diversos		$ 1,721,160	$	3,708,234
Funcionarios y Empleados		118,400		830,208
Responsabilidades		395,641		395,641
	Total	**$ 2,235,201**	**$**	**4,934,083**

Deudores diversos

Son montos pendientes de aplicar y/o reintegrar, cuya desagregación de acuerdo a su vencimiento es la siguiente:

Concepto	Antigüedad de Saldos en días				Total
	1-90	91-180	181-365	Más 365	
Deudores Diversos	$1,152,015	$0	$0	$569,145	**$1,721,160**

El importe de 1 a 90 días incluye los saldos bancarios de las oficinas en el exterior al cierre de diciembre de 2015, que quedaron bajo su resguardo para iniciar operaciones en 2016, y evitar cancelaciones de cuentas bancarias por no mantener un saldo mínimo o el cobro de comisiones.

El importe por $569,145 reflejado con una antigüedad mayor de 365 días, incluye diversos ejercicios que van del año 2003 al 2010 y los cuales, se encuentran en proceso de integración documental, a fin de determinar el seguimiento de los mismos.

Funcionarios y empleados

Se integra principalmente por ministraciones para comisiones de trabajo para el cumplimiento del objetivo del CPTM de la siguiente manera:

	Antigüedad de Saldos				
Concepto	1-90	91-180	181-365	Más 365	Total
Funcionarios y Empleados	$105,850	$0	$0	$12,550	**$118,400**

El importe de $12,550 correspondiente a una antigüedad mayor de 365 días, se encuentra a cargo de exfuncionarios del Consejo, los cuales se encuentran en seguimiento para la emisión de Dictámenes por parte de la Dirección Ejecutiva de Asuntos Jurídicos.

El importe con una antigüedad menor a 90 días, está integrado por gastos observados a cargo de diversos funcionarios responsables de oficinas en el exterior, aclaraciones que fueron atendidas en el primer trimestre de 2016. Así como la variación en el reintegro de intereses generados por las cuentas bancarias.

Responsabilidades

Es una cuantificación de las remesas no comprobadas por un Asistente Técnico Administrativo que en su momento, se desempeñaba en la oficina de Sao Paulo, Brasil, se encuentra en proceso de depuración por pertenecer a Deudores Diversos y su saldo es de $ 395,641.

I.c) BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

Sin información a revelar.

I.d) INVERSIONES FINANCIERAS

Sin información a revelar.

I.e) OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

Al 31 de diciembre de 2015, la cuenta se integra como se muestra a continuación:

		31-dic-15
IVA Acreditable 16%		$ 459,820,285
IVA Acreditable 11%		2,343,018
IVA Saldo a Favor		856,180,264
IVA Pendiente de Acreditar		43,396,130
ISR Retenido		57,781
Crédito al Salario		5,185
	Total	**$ 1,361,802,663**

Al 31 de diciembre de 2015, el importe del saldo a favor por recuperar de Impuesto al Valor Agregado asciende a $1,317,337,007 cuya integración es la siguiente:

Año	Importe	Situación
2006	$ 40,427,535	Resolución favorable, se interpuso juicio por accesorios.
2007	0	El Tribunal resolvió negar el amparo, se canceló el saldo.
2008	97,791,048	Se interpuso recurso de revocación.
2009	130,425,167	Se solicitó devolución ante el SAT en 2014.
2010	71,189,178	Se solicitó devolución ante el SAT en 2015.
2011	121,459,610	Se solicitó devolución ante el SAT en 2015.
2012	169,704,523	Se solicitó devolución ante el SAT en 2015.
2013	159,193,310	Se solicitó devolución ante el SAT en 2015.
2014	233,121,471	Se solicitó devolución ante el SAT en 2015.
2015	294,025,165	En proceso de valoración para solicitar su devolución.
Total	**$ 1,317,337,007**	

Respecto a la devolución de IVA correspondiente al ejercicio 2006, se continúa el seguimiento del amparo D.A.856/2013 tramitado ante el Cuarto Tribunal Colegiado en Materia Administrativa del Primer Circuito, en escrito de fecha 7 de octubre de 2014 se notifica acuerdo y sentencia favorable para el Consejo de Promoción Turística de México, S.A. de C.V. (CPTM), se incluye escrito por accesorios, el cual se encuentra en seguimiento.

Fue notificada la resolución mediante la cual se niega la devolución del saldo a favor por concepto de IVA correspondiente al ejercicio 2008, argumentando que los servicios que presta el CPTM no se encuentran en territorio nacional, por lo que no es objeto de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. Lo cual se impugnó a través de recurso de revocación ante la Administración Local Jurídica del Centro del Distrito Federal con fecha 21 de enero de 2014 y con la presentación de pruebas ante el Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa. Se presentó dictamen pericial en enero de 2015, el cual se encuentra en seguimiento.

La devolución del saldo a favor correspondiente al ejercicio 2009, se solicitó con fecha 14 y 17 de febrero de 2014. Con base en el requerimiento realizado por el Servicio de Administración Tributaria (SAT) se envió la información solicitada con fecha 2 y 3 de junio de 2014.

Durante el ejercicio 2015 se solicitó la devolución de los ejercicios 2010 a 2014, con fechas 2 de enero de 2015, 22 de mayo de 2015, 27 de abril de 2015, 8 de mayo de 2015 y 28 de mayo de 2015 respectivamente. Con oficio de fecha 10 de julio de 2015 el SAT emitió la negativa de las solicitudes de saldo a favor correspondientes al ejercicio 2010, por lo que se presentó recurso de revocación en el mes de agosto de 2015. Se inicia proceso de auditoría de los ejercicios de 2011 a 2014 con acta parcial de inicio de fecha 14 de julio de 2015, misma cuyo plazo se amplía mediante acta del SAT de fecha 17 de noviembre de 2015.

I.f) BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Se registran al costo de adquisición y los bienes recibidos en donación a su valor de mercado de la fecha de recepción y hasta el ejercicio de 2008 se reconocieron los efectos de la inflación, como se indica en la Nota Panorama Económico y Financiero. La depreciación se calcula conforme al método de línea recta con base en la vida útil remanente de los activos, como sigue:

Descripción	Tasa
Equipo de cómputo	30%
Equipo de transporte	25%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo audiovisual y fotográfico	10%
Mejoras a locales	5%
Edificio y construcciones	5%

El saldo a detalle al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

Descripción	**31-dic-15**	**31-dic-14**
Edificios no habitacionales	$ 56,591,388	$ 56,591,388
Terreno	7,987,236	7,987,236
Mejoras a locales	4,916,145	0
Subtotal	**69,494,769**	**64,578,624**
Equipo de cómputo	18,101,854	19,634,877
Mobiliario y equipo de oficina	15,039,864	15,335,502
Equipo audiovisual y fotográfico	738,539	739,160
Equipo de transporte	5,127,932	5,127,932
Mejoras a locales	0	4,916,145
Subtotal	**39,008,189**	**45,753,616**
Depreciación acumulada	(66,878,223)	(65,192,474)
Total	**$ 41,624,735**	**$ 45,139,766**

La depreciación registrada en resultados al 31 de diciembre de 2015 y 2014 fue de $3,725,613 y $4,077,971 respectivamente.

El importe que representaba la mejora a locales que estaba considerada en el ejercicio anterior en "bienes muebles" ahora su saldo se ha reflejado en "bienes inmuebles".

Integración de bienes muebles:

Concepto	2015	2014
Mobiliario y equipo de administración	33,141,718	34,970,379
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo terrestre	5,127,932	5,127,932
Equipo de defensa y seguridad	0	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	738,539	739,160
Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	0	0
Activos biológicos	0	0
Suma de Bienes Muebles	**39,008,189**	**40,837,471**

Se hace mención que la variación en lo reportado en el Estado de Situación Financiera en 2014 de los $40,837,471 respecto a los $45,753,616, corresponde a la reclasificación del concepto de Mejora a Inmuebles por $4,916,145.

Producto de la conciliación contable-física, se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015.

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
39,008,189	39,008,189	0

Es importante aclarar que el trabajo de conciliación del inventario físico se mantiene de manera constante a fin de actualizar el inventario de Oficina Central, así como de las representaciones del Consejo en el exterior.

Integración de bienes inmuebles:

Concepto	2015	2014
Terrenos	7,987,236	7,987,236
Viviendas	0	0
Edificios no habitacionales	56,591,388	56,591,388
Otros Bienes Inmuebles	4,916,145	0
Subtotal de bienes inmuebles	**69,494,769**	**64,578,624**
Infraestructura	0	0
Subtotal de Infraestructura	**0**	**0**
Construcciones en proceso en bienes de dominio público	0	0
Construcciones en proceso en bienes propios	0	0
Subtotal de Construcciones en proceso	**0**	**0**
Suma de bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en proceso	**69,494,769**	**64,578,624**

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015.

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
69,494,769	69,494,769	0

I.g) ESTIMACIONES Y DETERIOROS

Los bienes muebles e inmuebles que integran este rubro, se encuentran en condiciones apropiadas para su uso y aprovechamiento en la actividad de la entidad y no existen restricciones de titularidad, y tampoco están dados en garantía para el cumplimiento de obligaciones de ningún tipo de gravámenes.

I.h) ACTIVOS DIFERIDOS

Se integran como sigue:

Activo	31-dic-15	31-dic-14
Gastos pre-operativos	$ 4,215,151	$ 4,215,151
Gastos de instalación	6,073,240	6,073,240
Sumas	**10,288,391**	**10,288,391**
Amortización	(8,090,653)	(7,878,954)
Importe Neto	2,197,738	2,409,437
Depósito en Garantía	119,052	119,052
Total	**$ 2,316,790**	**$ 2,528,489**

La amortización de este rubro se calcula con base en el valor actualizado de los gastos pre-operativos y de instalación y bajo el método de línea recta por un período de 10 años para gastos pre-operativos y 20 años para gastos de instalación.

I.i) OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES

Se integran como sigue:

	31-dic-15	31-dic-14
Erogaciones adquiridas con Pasivo Circulante	$ 460,961,754	$ 803,638,525
Participaciones y Aportaciones de Capital	144,086,213	0
Total	**$ 605,047,967**	**$ 803,638,525**

EROGACIONES ADQUIRIDAS CON PASIVO CIRCULANTE

Erogaciones adquiridas con Pasivo Circulante	$ 460,961,754	$ 803,638,525

De acuerdo a lo establecido en la NIFGG SP 01 (Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos), las operaciones de pasivo circulante de las entidades conforme a lo establecido en los artículos 121, 122 y 123 del RLFPRH, por los compromisos pendientes de pago generados durante cada ejercicio fiscal se realizarán con cargo a su presupuesto modificado autorizado del año en que se efectúe el pago.

De acuerdo a lo anterior, se deberán cancelar todos los registros contables y presupuestarios derivados de las operaciones que se clasifiquen como pasivo circulante y registrar las operaciones únicamente en cuentas contables de activo y de pasivo para su aplicación con el presupuesto del año en que se pague.

Las erogaciones se integran como sigue:

05/15 Eduardo Omar Flores García	$ 69,944
06/15 Consa García, S.A. de C.V.	5,800
07/15 Kone México, S.A. de C.V.	92,810
10/15 Leo Burnett Company, Inc.	36,540,308
102Bis/14 Viajes Premier, S.A.	5,557,517
108/14 Radiomovil Dipsa, S.A. de C.V.	111,680
121/15 International Switzerland Gourmet, S.A. de C.V.	5,910
15/16 Daniel Velázquez Romero	28,680
170/15 Diper Exhibitions	2,102,630
18/2015 Bje Asesores, S.C.	200,000
22/14 Starcom Worldwide, Inc.	130,161,372
22/15 Sergio Flores Chávez	22,334
32/13 Publicis Comunicación España SL	6,650,431
41/13 Servisegur XXI Consultores SL	133,074
50/15 Travel Styles Publicación Sindicada Estadounid Turis. Egres.	851,722
54/15 Millward Brown México, S.A. de C.V.	2,440,415
63/15 Sta Consultores, S.C.	2,387,000
68/15 Young & Rubicam, S de R.L. de C.V.	6,896,552
87/14 Olabuenaga Chemistri, S.A. de C.V.	18,000
Cptm/Dr/Esp/01-D/15 Msl Group Americas, Inc.	73,828,802
Cptm/Dr/Esp/21-A/14 Msl Group Americas, Inc.	5,880,579
Cs/Inm/003/2015 Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada SNC	58,181
Cs/Inm/004/2015 Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada SNC	929,334
Mtb/Drna/011/15 Msl Group Americas, Inc.	51,676,902
Mtb/Drna/02/15 Leisure Opportunities LLC	17,206,500
Mtb/Drna/11/13 Leo Burnett Worldwide Inc	8,377,454
Mtb/Drna/12/13 Starcom Worldwide Inc.	44
Mtb/Drna/12/15 Starcom Worldwide Inc.	55,045,502
Mtb/Drna/13/13 Starcom Worldwide Inc.	7,615,142
Mtb/Drna/14/13 Msl Public Relations, Inc.	19,436,192
Mtb/Drna/14/15 Newlink Communications Group Inc.	22,525,407
Nóminas e impuestos	4,104,437
Viáticos	1,099
Total	**$ 460,961,754**

Las erogaciones adquiridas con pasivo circulante presentaron una disminución respecto al ejercicio 2014 derivado de la ágil gestión para la liberación de los ingresos derivados del DNR durante 2015, así mismo se obtuvieron al finalizar el ejercicio ampliaciones presupuestales líquidas por 500 mdp y 400 mdp. Así mismo, es importante mencionar que el saldo de $460,961,754 corresponde a pasivos generados en los ejercicios 2013 y 2014 no pagados o cancelados con las actas de cierre de contratos y aplicaciones de diferencias cambiarias, y los correspondientes a 2015.

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL

Participaciones y Aportaciones de Capital	$ 144,086,213	$ 0

Con oficio DGAACI/067/2015 de fecha 04 de febrero de 2015, el Director General Adjunto de Administración y Coordinación Internacional, solicitó al Director General de Programación y Presupuesto B de la SHCP, la autorización para la participación del Consejo en la constitución de una sociedad de participación estatal minoritaria, haciendo mención que económicamente, el Consejo contaba con los recursos necesarios para llevar a cabo dicha acción y cuyos recursos serían cargados a la partida presupuestal 7200.

Mediante oficio DGAACI/068/2015 de fecha 04 de febrero de 2015, el Director General Adjunto de Administración y Coordinación Internacional, solicitó al Oficial Mayor de la Secretaría de Turismo, con fundamento en el artículo 7 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, su intervención a fin de que se requiera a la SHCP dejar sin efecto el oficio DGAACI/067/2015 y con base en los artículos 8 de la LFPRH y 8B, 8D y 8F de su Reglamento, emitir el Dictamen de Autorización para que el Consejo participe en la creación de una Sociedad de Participación Estatal Minoritaria.

El Director General de Programación y Presupuesto B formula oficio 312.A.000959 de fecha 17 de marzo de 2015, respuesta dirigida al Oficial Mayor de la Secretaría de Turismo, mediante el cual emite la autorización presupuestaria correspondiente con base en los señalamientos del Consejo y en particular, de su manifestación de que la entidad disponía de los recursos para realizar una aportación inicial de $50,000.00 pesos.

Así se concretó la participación del Consejo en la sociedad, "México Orgullo del Mundo S.A.P.I. de C.V.", realizando aportaciones de hasta $144,086,213, que se integran de $25,000 de capital social inicial fijo; el Consejo tiene una participación del 50% en el capital social de la empresa.

La aportación fue realizada con presupuesto de capítulo 3000 quedando pendiente al cierre del ejercicio la regularización presupuestal como una Inversión Financiera a Largo Plazo correspondiente al capítulo 7000.

PASIVO

I.j) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

PASIVO CIRCULANTE

El pasivo circulante se encuentra integrado de la siguiente manera:

Cuentas por pagar a Corto Plazo	31-dic-15	31-dic-14
Servicios personales	$ 5,127,006	$ 5,407,054
Proveedores 1/	461,675,924	847,667,938
Acreedores diversos	21,566,332	19,720,913
Retenciones y contribuciones	16,230,095	11,709,742
Total de Pasivo Circulante	**$ 504,599,357**	**$ 884,505,647**

1/ Incluye Pasivos Circulantes conforme a lo señalado en la nota I.i), así como el Impuesto al Valor Agregado que en su caso, generan.

SERVICIOS PERSONALES

Corresponde a las obligaciones del Consejo a favor de los empleados, por sueldos de los servidores públicos del CPTM de oficina en México y representaciones en el exterior, cuyo saldo al 31 de diciembre de 2015 es de $5,127,006 y cuya variación en los últimos tres años ha sido del .05 por ciento.

PROVEEDORES

Son las obligaciones a cargo del Consejo por bienes y servicios respecto del objeto principal de la entidad, los cuales se encuentran pendientes de pago a favor del beneficiario y se integran de la siguiente manera:

	Antigüedad de Saldos en días				
Concepto	**1-90**	**91-180**	**181-365**	**Más 365**	**Total**
Proveedores	$447,524,990	$0	$759,396	$13,391,538	**$461,675,924**

Los proveedores más significativos son:

Leo Burnett Worlwide, Inc.	44.92	mdp
Leisure Opportunities, L.L.C.	17.21	mdp
MSL Group Americas, INC.	131.39	mdp
MSL Public Relations INC	19.44	mdp
Newlink Communications Group Inc	22.53	mdp
Starcom Worldwide Inc	193.88	mdp
Otros	32.31	mdp

El importe por $447,524,990 corresponde a obligaciones pendientes de pago al 31 de diciembre de 2015 y cuyos servicios fueron devengados en el mismo ejercicio.

Los proveedores cuyo importe se integra con una antigüedad de 181 a más de 365 días, corresponden a servicios que no fueron devengados o a variaciones de tipo de cambio que se cancelarán con el acta de cierre del contrato o finiquito correspondiente.

ACREEDORES DIVERSOS

Corresponde a obligaciones a cargo del Consejo las cuales se encuentran pendientes de pago a favor del beneficiario y su integración es la siguiente:

	Antigüedad de Saldos en días				
Concepto	**1-90**	**91-180**	**181-365**	**Más 365**	**Total**
Acreedores	$4,309,140	$123,948	$0	$17,133,244	**$21,566,332**

Al 31 de diciembre de 2015 se reconocen en el rubro de Acreedores Diversos intereses por reintegrar a la TESOFE en el período inmediato posterior por $25,265.

Así mismo, $3,836,513 correspondientes a la provisión de reintegros por parte de la Oficinas en el Exterior, mismos que en el mes de enero de 2016 fueron reintegrados a la Tesorería de la Federación.

En Acreedores se reflejan Anticipos de Clientes por un importe de $3,667,671 y Pasivos Laborales por $2,148,594.

Por lo que respecta a pasivos laborales, es importante precisar que se tienen registradas en cuentas de orden, pasivos contingentes por litigios laborales y juicios civiles, por un importe de $44,532,235 al 31 de Diciembre de 2015, de conformidad con las cifras reportadas por el área Jurídica al 31 de Diciembre de 2015.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES

Son las obligaciones a cargo del Consejo por retenciones de nómina, servicios y seguridad social, que se liquidan en el mes o bimestre que corresponda el pago, cuyo saldo asciende a $16,230,095.

Se integran como sigue:

I.S.R.	$ 11,903,651
I.V.A.	798,834
I.M.S.S.	691,207
AFORE	949,358
INFONAVIT	936,114
I.S.N.	950,931
	$ 16,230,095

I.k) FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O GARANTÍA A CORTO Y LARGO PLAZO

Sin información a revelar.

I.l) PASIVOS DIFERIDOS Y OTROS

El Consejo es responsable de los pagos por primas de antigüedad e indemnizaciones por despido que se acumulen a favor del personal y se encuentran en el rubro de Beneficios a Empleados, su determinación y reconocimiento se realiza con base a los lineamientos de la "NIFGG SP 05- Obligaciones laborales", cuyo pasivo está reconocido a largo plazo por $20,772,596 al 31 de diciembre de 2015.

Los pagos por las obligaciones establecidas en la Ley Federal del Trabajo a empleados y trabajadores que dejen de prestar sus servicios, se reconocen y registran como se indica a continuación:

Indemnizaciones - El pasivo para el pago de indemnizaciones a su personal, se determina y reconoce de conformidad con las disposiciones de la "NIFGG SP 05- Obligaciones laborales"

Prima de Antigüedad – La prima de antigüedad pagadera a empleados con quince o más años de servicios establecida por la Ley Federal del Trabajo, se deberá reconocer como costo durante los años de servicio del personal, para lo cual se registra una reserva por dicha obligación, que se determina de acuerdo con cálculos actuariales y de conformidad con la "NIFGG SP 05- Obligaciones laborales".

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

II.a) INGRESOS DE GESTIÓN

Son los ingresos propios del Consejo, que provienen de la prestación de servicios a terceros para la participación en ferias internacionales de turismo y uso del sitio, los cuales se integran como sigue:

Ingresos por venta de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno

		31-dic-15		31-dic-14
Ingresos por eventos	$	6,264,025	$	5,117,240
Otros ingresos		345,775		790
Total	**$**	**6,609,800**	**$**	**5,118,030**

II.b) GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Erogaciones de bienes y servicios destinadas a la realización de actividades administrativas y de operación, requeridas para el funcionamiento normal de las dependencias y entidades, cuya adquisición afecta a las partidas de gastos de los capítulos servicios personales, materiales y suministros y servicios generales. El Gasto Corriente incluye los recursos federales, ministrados por el Gobierno Federal como transferencias corrientes.

Concepto	31-dic-15	31-dic-14
Servicios personales	$ 241,012,756	$ 219,604,227
Materiales y suministros	8,245,107	7,599,482
Servicios generales	5,530,878,220	3,267,170,052
Compensaciones de carácter social	2,364,846	1,753,836
Total	**$ 5,782,500,929**	**$ 3,496,127,597**

El gasto de mayor relevancia para el caso particular del CPTM es el de servicios generales, siendo este donde se concentran las actividades sustantivas desarrolladas por la institución, consistentes en la realización de campañas de publicidad (institucionales, cooperativas, de relaciones públicas y vía internet) dirigidas para promover la diversidad de productos turísticos nacionales, estas actividades son financiadas principalmente por los ingresos provenientes de los Derechos de visitantes sin permiso para realizar actividades remuneradas con fines turísticos (DNR), en cumplimiento al Artículo 18-A de la Ley Federal de Derechos.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

III.a) APORTACIONES

El rubro se detalla a continuación:

Cuenta	Saldo Histórico	Efecto Neto de Actualización	Saldo Actualizado
Patrimonio 1/	$ 11,149,000	$ 2,255,206	$ 13,404,206
Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	416,866,718	32,537,539	449,404,257
Superávit por Donación	1,371,960		1,371,960
Subtotal	**429,387,678**	**34,792,745**	**464,180,423**
Aportaciones del Gobierno Federal del Ejercicio	0		0
Resultados de Ejercicios Anteriores	623,335,834	-1,125,788	622,210,046
Resultado del Ejercicio	469,559,353		469,559,353
Total	**$1,522,282,865**	**$ 33,666,957**	**$1,555,949,822**

El resultado del ejercicio (2015) está integrado principalmente por el Impuesto al Valor Agregado que se encuentra reflejado en el Activo Circulante y la aportación de capital en el sector privado a la empresa México Orgullo del Mundo S.A.P.I. de C.V. reflejada en Otros Activos Circulantes del Estado de Situación Financiera; diferencias cambiaras de pagos generados con ADEFAS en diciembre 2015, así como los movimientos contables que no representan flujo de efectivo.

III.b) MODIFICACIONES AL PATRIMONIO CONTRIBUIDO

1/ Al 31 de diciembre de 2015 las aportaciones al Patrimonio Contribuido incluyen **11,149** acciones comunes nominativas, íntegramente suscritas y pagadas con valor nominal de un mil pesos mexicanos cada una, de las cuales 11,139 acciones representan el patrimonio mínimo fijo sin derecho a retiro y 10 acciones la porción variable ilimitada.

III.c) INFORMACIÓN SOBRE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO GENERADO

El resultado de ejercicios anteriores presenta los siguientes movimientos:

Saldo al 31 de Diciembre de 2014	
Resultado ejercicios anteriores	$ 366,328,964
Revalúo	(1,125,788)
Subtotal	**365,203,176**
Variaciones	
Traspaso del resultado de ejercicio 2014	237,814,258
Reintegros presupuestales	(1,872,578)
Aplicación de gasto	21,065,190
Subtotal	**257,006,870**
Saldo al 31 de Diciembre de 2015	**$ 622,210,046**

Se continua con la conciliación de las cifras correspondientes a las aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores con la Secretaría de Turismo, determinando $44,304,947 de aportaciones realizadas mediante Transferencias de Capital.

Al 31 de diciembre de 2015, las Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores reflejan un saldo histórico de $416,866,718, de las cuales $409,686,486 se encuentran en proceso de conciliación, identificándose $321,520,360 como aplicaciones que deben afectar a Resultado de Ejercicios Anteriores por los ejercicios de 2007 a 2011, quedando pendientes de integrar $88,166,126 correspondientes a los ejercicios de 1999 a 2006 y de los cuales, $37,123,596 corresponderían al reconocimiento de Aportaciones en la conciliación con las cifras reportadas por la Secretaría de Turismo, a fin reflejar $44,304,947 de aportaciones realizadas mediante Transferencias de Capital.

Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	416,866,718	
Aportaciones del Gobierno Federal del Año en curso	0	
SALDO FINAL		**416,866,718**
En proceso de integración 1999-2002	22,721,881	
En proceso de integración 2003-2006	65,444,245	
Movimientos a Reclasificar a REA	321,520,360	
Reconocimiento de Aportaciones en depuración	(1,167,694)	
Reconocimiento de Aportaciones reconocida	8,349,044	
Reconocimiento de inventario físico	(1,118)	
		416,866,718
En proceso de integración 1999-2002		(22,721,881)
En proceso de integración 2003-2006		(65,444,245)
Movimientos a Reclasificar REA		(321,520,360)
Reconocimiento de Aportaciones en depuración		37,123,597
Reconocimiento de inventario físico		1,118
SALDO A RECONOCER		**44,304,947**

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

IV.a) INGRESOS Y EGRESOS

Los ingresos propios del Consejo, que provienen de la prestación de servicios a terceros para la participación en ferias internacionales de turismo y los subsidios y subvenciones del Gobierno Federal, así como los Subsidios y Transferencias recibidas por Derechos de Visitante sin permiso para realizar actividades remuneradas y recursos fiscales, los ingresos y egresos se integran como sigue:

Concepto		Dic-15		Dic-14
Ingresos por eventos y otros ingresos	$	6,609,800	$	5,118,030
Subsidios y subvenciones		6,256,576,928		3,734,832,753
Total	**$**	**6,263,186,728**	**$**	**3,739,950,783**
Servicios personales	$	241,012,756	$	219,604,227
Materiales y suministros		8,245,107		7,599,482
Servicios generales		5,530,878,220		3,267,170,052
Ayudas sociales		2,364,846		1,753,836
Total	**$**	**5,782,500,929**	**$**	**3,496,127,597**

IV.b) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo		31-dic-15		31-dic-14
Efectivo	$	0	$	0
Bancos/ Tesorería		52,494,429		35,634,156
Inversiones Temporales		15,590,852		9,504,338
Fondos con afectación específica		0		0
Depósitos de fondos de terceros		0		0
Total	**$**	**68,085,281**	**$**	**45,138,494**

Las variaciones de origen registran un total $849,302,383, así mismo, las variaciones de aplicación presentan un total de $1,307,041,395.

IV.c) DETALLE DE ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

Durante el ejercicio 2015 no se obtuvieron ingresos correspondientes al capítulo 5000, ni se realizaron pagos por concepto de compra de bienes muebles o inmuebles.

IV.d) CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

La conciliación está integrada de la siguiente manera:

	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**6,263,186,728**	**3,739,950,783**
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,609,800	5,118,030
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,256,576,928	3,734,832,753
Aplicación	**5,782,500,929**	**3,496,127,597**
Servicios Personales	241,012,756	219,604,227
Materiales y Suministros	8,245,107	7,599,482
Servicios Generales	5,530,878,220	3,267,170,052
Ayudas Sociales	2,364,846	1,753,836
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**480,685,799**	**243,823,186**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**849,302,383**	**878,885,786**
Otros Orígenes de Financiamiento	849,302,383	878,885,786
Aplicación	**1,307,041,395**	**1,113,025,846**
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,307,041,395	1,113,025,846
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-457,739,012**	**-234,140,060**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	22,946,787	9,683,126
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	45,138,494	35,455,368
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**68,085,281**	**45,138,494**

V. CONCILIACIÓN ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

V.a) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

Durante el ejercicio 2015 se obtuvieron ingresos presupuestarios por $6,393,867,171 e ingresos contables por $6,263,186,728, cuya variación está integrada de la siguiente manera:

Descripción	Parcial	Total
1. Ingresos Presupuestarios		**$ 6,393,867,171**
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		**3,759,129**
Diferencias en tipos de cambios y reintegros	1,095,066	
Facturación variación	2,318,288	
Otros	345,775	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		**134,439,572**
Presupuesto devengado no pagado	134,439,572	
4.- Ingresos Contables		**$ 6,263,186,728**

V.b) CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Durante el ejercicio 2015 se obtuvieron egresos presupuestales por $6,255,481,863 y egresos contables por $5,793,627,375, cuya variación está integrada de la siguiente manera:

Descripción	Parcial	Total
1. Total de Egresos Presupuestarios		**$ 6,255,481,863**
2. Menos Egresos Presupuestarios no contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		**(461,854,488)**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	10,789,318	
Provisiones	260,951	
IVA del ejercicio	(321,381,887)	
Aportaciones a capital	(144,086,213)	
Otros egresos contables no presupuestales	(7,436,657)	
4.- Total de Gastos Contables		**$ 5,793,627,375**

NOTAS DE MEMORIA

Los ingresos y los gastos presupuestarios, se presentaron y revelaron adecuadamente en los capítulos y partidas correspondientes, en apego a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y el Clasificador por Objeto del Gasto.

Las aportaciones de capital a la empresa México Orgullo del Mundo S.A.P.I. de C.V. fueron ejercidas presupuestalmente y presentadas en el estado de situación financiera dentro del rubro de Otros Activos No Circulantes de conformidad a lo señalado en la nota I.i)

VI.a) CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

Se tienen registrados en cuentas de orden, pasivos contingentes por litigios laborales y juicios civiles, por un importe de $44,532,235 al 31 de Diciembre de 2015, de conformidad con las cifras reportadas por el área Jurídica al 31 de Diciembre de 2015 y los cuales se encuentran integrados de la siguiente manera:

2015	2014	
116,324	14,705,308	M. Varela
5,790,000	3,381,635	A. Moreno
7,450,000	6,000,000	H. González
3,002,764	2,000,000	J. Mezher
1,378,000	2,700,000	V. Romero
	1,510,778	R. González
3,948,582	3,948,582	Compliance
6,321,833	6,321,833	Silogy
9,000,000	-	MC. Alzuri
2,867,833	-	MG. Esrawe
600,000	-	CS. Sánchez
534,094	-	FJ. Camacho
661,832	-	SI. Rodríguez
311,521	-	VE. Islas
2,549,452	-	MR. Muñoz
44,532,235	**40,568,136**	

VI.b) CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Los procedimientos aplicados aseguran que las erogaciones presupuestarias corresponden únicamente a conceptos y partidas incluidas en su presupuesto original autorizado y, en su caso, en el presupuesto modificado autorizado, siendo las cuentas presupuestales al 31 de diciembre de 2015 las siguientes:

Concepto		Importe
Presupuesto de Egresos por Ejercer	$	-7,060,878,930
Presupuesto de Egresos Comprometido	$	-6,011,876,447
Presupuesto de Egresos Ejercido	$	6,248,115,278
Presupuesto de Egresos Pagado	$	6,229,202,860

El presupuesto pagado por 6,229,202,860 está integrado de la siguiente manera:

Presupuesto de Egresos Pagado	**6,229,202,860**
Erogaciones por Cuenta de Terceros	11,783,234
Erogaciones Recuperables	6,798,981
Otros egresos	7,696,788
Presupuesto de Egresos Presupuestal	**6,255,481,863**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros del Consejo, proveen información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y 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 son considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

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 información de decisiones en períodos posteriores.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

Efectos de la Inflación

Para el período del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015, existe un entorno económico no inflacionario, el cual ocurre cuando en los tres años anteriores se registra una inflación acumulada menor al 26%; por lo que para dicho ejercicio, no existe la obligación de reconocer en los estados financieros los efectos de la inflación, como lo dispone la "NIFGG SP 04- Reexpresión" para el reconocimiento de los efectos de la inflación.

El porcentaje de inflación acumulado de los tres ejercicios anuales anteriores y los índices utilizados para reconocer la inflación, se muestran a continuación:

		Inflación	
Año	INPC	Del año	Acumulada
2015	118.532	2.13%	10.18%
2014	116.059	4.08%	8.05%
2013	111.508	3.97%	3.97%

Para el periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015, la inflación acumulada de los tres años fue de 10.18%.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

Por iniciativa de la Comisión de Turismo de la Cámara de Diputados y con la aprobación de las diferentes fracciones parlamentarias del Congreso de la Unión, a través del proyecto de reformas y adiciones a la Ley Federal de Turismo se crea el Consejo de Promoción Turística de México, S.A. de C.V.

El Consejo de Promoción Turística de México, S.A. de C.V. (el Consejo), es una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria de la Administración Pública Federal constituida el 11 de octubre de 1999.

Sus accionistas son el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Turismo (SECTUR) y Nacional Financiera, S.N.C., en su carácter de Fiduciaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo (FONATUR).

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La administración del Consejo está a cargo de su Junta de Gobierno, integrada por representantes de los sectores público y privado.

Su principal objeto social consiste en planear, diseñar y coordinar en coadyuvancia con la SECTUR, las políticas y estrategias de promoción turística a nivel nacional e internacional, con el fin de cumplir con las políticas y programas previstos en la Ley de Planeación, en el Plan Nacional de Desarrollo y en los programas sectoriales, que en materia de turismo provengan del mismo.

Para llevar a cabo sus actividades, el Consejo además de su oficina central en la Ciudad de México, durante el ejercicio 2015 contó con 23 oficinas de representación en el extranjero ubicadas en:

Alemania:	Berlín
Argentina:	Buenos Aires
Colombia:	Bogotá
Canadá:	Montreal
	Toronto
	Vancouver
Brasil:	Sao Paulo
Corea:	Seúl
China:	Beijing
España:	Madrid
Estados Unidos de América:	Atlanta
	Chicago
	Houston
	Los Ángeles
	Miami
	Nueva York
	San Diego
	Washington
Francia:	París
Inglaterra:	Londres
Italia:	Roma
Japón:	Tokio
Rusia:	Moscú

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros fueron preparados en estricto apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal y Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal. El registro contable se está realizando en apego al Manual de Contabilidad para las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Asimismo, se emite la información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

A partir del 1° de enero de 2016, se procesa la información en un sistema adaptado a las necesidades específicas del Consejo, contemplando de forma integral el proceso presupuestal-contable, compartiendo las bases de datos, controles y registros, a fin de presentar en tiempo real la información correspondiente para la toma de decisiones y así dar cumplimiento a las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

El CPTM no utilizó de manera supletoria para el registro de sus operaciones durante el ejercicio al 31 de diciembre de 2015 y 2014 Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Entorno Inflacionario

Para el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2015, existe un entorno económico no inflacionario, el cual ocurre cuando en los tres años anteriores se registra una inflación acumulada menor al 26%; por lo que para dicho ejercicio, no existe la obligación de reconocer en los estados financieros los efectos de la inflación, como lo dispone la "NIFGG SP 04- Reexpresión" para el reconocimiento de los efectos de la inflación.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Se encuentran representados por el efectivo en caja y bancos, y las inversiones en valores, estas últimas a valor de mercado. Los rendimientos de éstas inversiones se registran cuando se devengan y son reintegrados mensualmente a la Tesorería de la Federación.

Bienes inmuebles, infraestructura y construcción en proceso, y bienes muebles

Se registran al costo de adquisición y los bienes recibidos en donación a su valor de mercado de la fecha de recepción o al valor con el que fueron donados. Hasta el ejercicio de 2008, se reconocieron los efectos de la inflación, así mismo, la depreciación se calcula conforme al método de línea recta con base en la vida útil remanente de los activos.

Durante el ejercicio 2015 se dio seguimiento al Programa de Trabajo del Proyecto de Mejora derivado del Diagnóstico para el Control de Bienes Muebles propiedad del Consejo, a fin de vincular el inventario registrado contablemente con el inventario físico.

Activos diferidos

La amortización de este rubro se calcula con base en el valor actualizado de los gastos preoperativos y de instalación y bajo el método de línea recta por un periodo de 10 años para gastos preoperativos y 20 años para gastos de instalación.

Otros activos no circulantes

Se registran los pasivos circulantes conforme a lo establecido en la NIFGG SP 01 Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos.

Las aportaciones, inicial y subsecuentes, a la empresa denominada México Orgullo del Mundo S.A.P.I. de C.V. se encuentran reflejadas en cuentas de Activo No Circulante en Otros Activos, cuyo movimiento presupuestal fue ejercido en Servicios Generales.

Operaciones en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente a la fecha de su celebración y de conformidad a la operación celebrada. A la fecha de los estados financieros, los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se valúan en moneda nacional al tipo de cambio vigente emitido por la Unidad de Contabilidad

Gubernamental, Dirección General Adjunta de Normas y Cuenta Pública Federal, Dirección de Normas de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Patrimonio

Se encuentra integrado por las aportaciones iniciales de los accionistas y las patrimonizaciones de mobiliario y equipo, aportaciones del Gobierno Federal, superávit por revaluación, así como por el excedente o déficit de los gastos sobre los ingresos del ejercicio y acumulados.

Ingresos

Los ingresos del Consejo provienen principalmente de transferencias del Gobierno Federal, mismos que hasta el 31 de agosto de 2007 se recibieron conforme al presupuesto autorizado, a partir del 1° de septiembre de 2007, los recursos se reciben conforme a los "Lineamientos para la administración de las operaciones presupuestarias y de pago a cargo de los órganos administrativos desconcentrados y entidades apoyadas de control presupuestario indirecto como operaciones de gasto directo", estableciendo que los recursos presupuestarios autorizados permanecerán en la TESOFE y se aplicarán directamente al pago de proveedores de bienes y servicios que el Consejo determine, mediante la gestión de Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC's).

Los recursos recibidos por transferencias corrientes para la operación se reconocen en el estado de resultados. Durante el ejercicio 2015 no se recibieron transferencias de inversión para la adquisición de propiedades, mobiliario y equipo, que afectarían en registro en el patrimonio del Consejo.

Superávit por revaluación

Al 31 de diciembre de 2009, el saldo de dicha cuenta se traspasó a resultados de ejercicios anteriores, el cual se integraba por el resultado obtenido en la actualización de los activos fijos originado de la aplicación de los factores del INPC.

Aportaciones del Gobierno Federal (Transferencias de Inversión)

Gasto de Inversión - Erogaciones para la adquisición de bienes, muebles y servicios, requeridos para la ejecución de obras de infraestructura, gastos en programas y proyectos de inversión que contribuyen a incrementar los activos fijos, necesarios para la prestación de los bienes y servicios públicos.

Las transferencias del Gobierno Federal para Gasto de Inversión, se registran como aportaciones del Gobierno Federal en el patrimonio, conforme a la "NIFGG SP 02-Norma para el registro contable de los Subsidios y Transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades".

Para el ejercicio 2015 no se obtuvo presupuesto asignado al Consejo en Gasto de Inversión.

Transferencias corrientes del Gobierno Federal

Gasto Corriente – Erogaciones de bienes y servicios destinadas a la realización de actividades administrativas y de operación requeridos para el funcionamiento normal de las dependencias y entidades, cuya adquisición afecta a las partidas de gastos de los capítulos servicios personales, materiales y suministros y servicios generales. El Gasto Corriente incluye los recursos federales, ministrados por el Gobierno Federal como transferencias corrientes.

Las transferencias de recursos del Gobierno Federal correspondientes al Gasto Corriente, recibidas con base en la asignación original calendarizada por parte de la TESOFE, se acreditan a la cuenta de "Subsidios y transferencias corrientes". Sí el saldo de la cuenta es suficiente, se aplicará al resultado del ejercicio hasta por el monto del déficit de operación, conforme a la "NIFGG SP 02- Norma para el registro contable de los Subsidios y Transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades".

Para el ejercicio del presupuesto asignado al Consejo en Gasto Corriente, las Unidades Administrativas y Operativas se sujetan a los montos, calendarización y partidas presupuestarias autorizadas, y de acuerdo con la normatividad aplicable para los procesos de programación, presupuestación y ejercicio del gasto.

En cumplimiento con lo dispuesto por la normatividad gubernamental del sector paraestatal que establece cancelar todos los registros contables y presupuestarios derivados de las operaciones que se clasifiquen como pasivo circulante y registrar las operaciones únicamente en cuentas contables de activo y de pasivo para su aplicación con el presupuesto del año en que se pague, de conformidad a la "NIFGG SP 01- Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos", así como la "NIFGG SP 02- Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades"; independientemente de que al cierre de cada ejercicio se presente un desfasamiento en la entrega de los recursos presupuestarios autorizados al Consejo, provocado por el procedimiento, ya que los recursos presupuestarios autorizados correspondientes se reciben conforme a los "Lineamientos para la administración de las operaciones presupuestarias y de pago a cargo de los órganos administrativos desconcentrados y entidades apoyadas de control presupuestario indirecto como operaciones de gasto directo", aún cuando dichos recursos permanecerán en la TESOFE y se aplicarán directamente al pago de proveedores de bienes y servicios que el Consejo determine, mediante la gestión de CLC's. Consecuentemente, con este registro se reporta una insuficiencia en los ingresos pendientes de recibir por concepto de transferencias del Gobierno Federal, derivados por las obligaciones de pago contabilizadas por bienes y servicios recibidos, devengados y pendientes de pago al cierre del ejercicio que se ve reflejado en el Pasivo Circulante y en Otros Activos No Circulantes.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio a la fecha de su celebración. A la fecha de los estados financieros, los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se valúan en moneda nacional al tipo de cambio vigente emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública dependiente de la SHCP. Las fluctuaciones cambiarias se registran en los resultados del ejercicio.

La posición monetaria al 31 de diciembre de 2015 y 2014, de las principales monedas extranjeras es la siguiente:

	31-dic-15	31-dic-14
Dólares estadounidenses (USD)		
Activos	3,614	113,096
Equivalente en pesos mexicanos	**62,177**	**1,664,547**
Euros		
Activos	28,291	41,110
Equivalente en pesos mexicanos	**529,142**	**732,178**

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el Consejo mantiene cuentas denominadas en otras monedas extranjeras, tales como pesos argentinos, colombianos, dólares canadienses, libras esterlinas, yuanes chinos y yenes japoneses, mismas que regularmente corresponden a los saldos en libros de las cuentas bancarias manejadas en cada una de las oficinas de representación en el extranjero.

Los principales tipos de cambio vigentes a la fecha de los estados financieros, fueron como sigue:

	31 DIC 2015	31 DIC 2014
Dólar	17.2065	14.7180
Euro	18.7035	17.8102

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

El saldo a detalle al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

Descripción	31-dic-15	31-dic-14
Edificios no habitacionales	$ 56,591,388	$ 56,591,388
Terreno	7,987,236	7,987,236
Mejoras a locales	4,916,145	0
Subtotal	**69,494,769**	**64,578,624**
Equipo de cómputo	18,101,854	19,634,877
Mobiliario y equipo de oficina	15,039,864	15,335,502
Equipo audiovisual y fotográfico	738,539	739,160
Equipo de transporte	5,127,932	5,127,932
Mejoras a locales	0	4,916,145
Subtotal	**39,008,189**	**45,753,616**
Depreciación acumulada	(66,878,223)	(65,192,474)
Total	**$ 41,624,735**	**$ 45,139,766**

Los porcentajes de depreciación se mencionan en la nota I.f); durante el ejercicio 2015 no hubo cambios en los porcentajes de depreciación, no se capitalizaron gastos, no se otorgaron bienes en garantía y no hay bienes en proceso de embargo.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Sin información que revelar.

10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

En 2015 se obtuvieron ingresos por eventos por un importe de $6,264,025 facturados, así mismo, un importe de $345,775 por concepto de otros ingresos.

Así mismo, por concepto de transferencias se obtuvieron $6,256,576,928.

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Sin información que revelar.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

Sin información que revelar.

13. PROCESO DE MEJORA

Durante el ejercicio 2015 se dio seguimiento al Programa de Trabajo del Proyecto de Mejora derivado del Diagnóstico para el Control de Bienes Muebles propiedad del Consejo, a fin de vincular el inventario registrado contablemente con el inventario físico.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Los gastos fueron erogados tanto en las Oficinas de México como en las 23 representaciones que durante 2015 apoyaron las actividades de Promoción de la marca México.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Se llevaron a cabo pagos tales como Impuesto Sobre Nóminas correspondiente al mes de diciembre de 2015, Cuotas de Seguridad Social, INFONAVIT y Cesantía y Vejez correspondientes al último bimestre de 2015, así como el reintegro de los remanentes del ejercicio 2015.

16. PARTES RELACIONADAS

Tal y como se menciona en la Nota I.i) durante el ejercicio 2015 se concretó la participación del Consejo en la sociedad, "México Orgullo del Mundo S.A.P.I. de C.V.

La aportación fue realizada con presupuesto autorizado de capítulo 3000 quedando pendiente al cierre del ejercicio la regularización presupuestal como una Inversión Financiera a Largo Plazo correspondiente al capítulo 7000.

17. ENTORNO FISCAL

Mediante oficio número 600-26-2015-1807 de fecha 29 de enero de 2015, la Administración Local Jurídica del Centro del Distrito Federal, dependiente de la Administración General Jurídica del Servicio de Administración Tributaria, confirmó al Consejo que por tratarse de una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, integrante de la Administración Pública Paraestatal sujeta a control presupuestal, le resulta aplicable para el ejercicio fiscal 2015, el régimen establecido en la Ley de Ingresos de la Federación, por lo tanto, de conformidad con el artículo 14 de la propia Ley, no debe tributar conforme a la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR).

Consecuentemente, para efectos del ISR la única obligación del Consejo es la de retener y enterar los impuestos procedentes, cuando realice pagos a terceros y esté obligado a ello en los términos de las leyes correspondientes.

Asimismo, el Consejo no es sujeto a la obligación de determinar y pagar la participación de los trabajadores en las utilidades.

18. CONTINGENCIAS

Durante el ejercicio 2015 se mantiene la posible cancelación de los importes de saldos a favor del Impuesto al Valor Agregado correspondientes a los ejercicios 2006 y de 2008 a 2014, en base a las resoluciones de las autoridades correspondientes.

Al 31 de diciembre de 2015, se presentan pasivos contingentes por litigios laborales por un importe de $44,532,235, mencionados en la nota VI.a).

El Consejo celebró un contrato de apertura de crédito por aval en cuenta corriente con el Banco Nacional de Comercio Exterior, S.N.C. como acreditante, por un monto máximo de USD $64,000,000; a fin de cumplir con los requerimientos marcados en el contrato 36/2014 celebrado con Corporación Interamericana de Entretenimiento SAB de C.V., y que por acuerdo No. 19/01/2014 de fecha 27 de marzo de 2014 y conforme a los artículos 58 fracción IV de la Ley Federal de Entidades Paraestatales y 17 fracción IV de su Estatuto Orgánico; la Junta de Gobierno autorizó la celebración del Contrato de Apertura de Crédito por Aval en Cuenta Corriente en los términos del mismo, siendo igualmente objeto de autorización en dichos términos, por su Asamblea de Accionistas en su asamblea general ordinaria de fecha 13 de marzo de 2014, mediante resolución No. AAE/130314/01.

Cabe destacar que se celebró el contrato 36/2014 en virtud de la realización y ejecución de los actos necesarios para la realización del evento de Fórmula 1 "Gran Premio de México" en el Autódromo "Hermanos Rodríguez" en la Cuidad de México, en cada uno de los años de 2015 al 2019, señalando, que para el ejercicio 2015 se realizó el pago correspondiente con fecha 31 de marzo de 2015, por un importe de $628,740,580 (USD $40,987,000) siendo cubierto con recursos de la Entidad, por lo que no fue necesario hacer uso del crédito otorgado.

19. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El 29 de marzo de 2016, la Dirección General del Consejo autorizó la emisión de los estados financieros al 31 de diciembre de 2015; asimismo, el 1° de julio de 2015, en el acta de la Segunda Sesión Ordinaria de la Junta de Gobierno, aprobó los estados financieros dictaminados con corte al 31 de diciembre de 2014 y autorizó la publicación de los mismos.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros adjuntos.

Lic. Miguel Augusto Gutiérrez Hernández
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

C.P. Martín Ramón Ramírez Carmona
Director de Recursos Financieros

CUENTA PÚBLICA 2015
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

Ente Público: CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	1,555,949,822
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	2.82
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	43,877,785

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Elaboró: CP. MARTIN RAMON RAMÍREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros

Cabe mencionar que el formato solamente considera dos decimales, siendo el porcentaje correspondiente 2.82155619501558 importando un total de Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo por $44,101,305.

CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO S.A. DE C.V.

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

Durante el ejercicio 2015 se mantiene la posible cancelación de los importes de saldo a favor de Impuesto al Valor Agregado correspondientes a los ejercicios 2006 y de 2008 a 2014, en base a las resoluciones de las autoridades correspondientes.

Se presentan pasivos contingentes por litigios laborales por un importe de $44,532,235 al 31 de diciembre de 2015, integrada de la siguiente manera:

2015	2014	
116,323.98	14,705,307.73	M. VARELA
5,790,000.00	3,381,635.25	A. MORENO
7,450,000.00	6,000,000.00	H. GONZALEZ
3,002,763.62	2,000,000.00	J. MEZHER
1,378,000.00	2,700,000.00	V. ROMERO
	1,510,778.12	R. GONZALEZ
3,948,582.19	3,948,582.19	COMPLIANCE
6,321,833.15	6,321,833.15	SILOGY
9,000,000.00		MC. ALZURI
2,867,833.00		MG. ESRAWE
600,000.00		CS. SANCHEZ
534,094.44		FJ. CAMACHO
661,831.50		SI. RODRÍGUEZ
311,521.00		VE. ISLAS
2,549,452.00		MR. MUÑOZ
44,532,234.88	**40,568,136.44**	

El Consejo celebró un contrato de apertura de crédito por aval en cuenta corriente con el Banco Nacional de Comercio Exterior S.N.C. como acreditante, por un monto máximo de USD$64,000,000; a fin de cumplir con los requerimientos marcados en el contrato 36/2014 celebrado con Corporación Interamericana de Entretenimiento SAB de CV, y que por acuerdo No. 19/01/2014 de fecha 27 de marzo de 2014 y conforme a los artículos 58 fracción IV de la Ley Federal de la Entidades Paraestatales y 17

fracción IV de su Estatuto Orgánico; la Junta de Gobierno autorizó la celebración del Contrato de Apertura de Crédito por Aval en Cuenta Corriente en los términos del mismo, siendo igualmente objeto de autorización en dichos términos, por su Asamblea de Accionistas en su asamblea general ordinaria de fecha 13 de marzo de 2014, mediante resolución No. AAE/130314/01.

Cabe destacar se celebró el contrato 36/2014 en virtud de la realización y ejecución de los actos necesarios para la realización del evento de Fórmula 1 "Gran Premio de México" en el Autódromo "Hermanos Rodríguez" en la Cuidad de México, en cada uno de los años de 2015 al 2019, señalando, que para el ejercicio 2015 se realizó el pago correspondiente con fecha 31 de marzo de 2015 por un importe de $628,740,580.00 (USD$40,987,000) siendo cubierto con recursos de la Entidad, por lo que no fue necesario hacer uso del crédito otorgado.

Lic. Miguel Augusto Gutiérrez Hernández
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

C.P. Martín Ramón Ramírez Carmona
Director de Recursos Financieros

mgi

BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

CONTADORES PÚBLICOS
CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN Y NEGOCIOS

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE J. ARCE BRAVO

INSURGENTES SUR Nº 949 - 2º PISO
COLONIA NÁPOLES, DELEGACIÓN BENITO
JUÁREZ, C.P. 03810, MÉXICO, D.F.
TEL.: 5682-5460 FAX: 5682-5514
E-MAIL: bca@bargallo.com.mx
PÁGINA WEB: www.bargallocardoso.com

CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

DICTAMEN PRESUPUESTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

mgi . Is a worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms. Each member undertakes no responsibility for the activities, work, opinions or services of the other men

mgi

BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

CONTADORES PÚBLICOS
CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN Y NEGOCIOS

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE J. ARCE BRAVO

INSURGENTES SUR Nº 949 - 2º PISO
COLONIA NÁPOLES, DELEGACIÓN BENITO
JUÁREZ, C.P. 03810, MÉXICO, D.F.
TEL.: 5682-5460 FAX: 5682-5514
E-MAIL: bca@bargallo.com.mx
PÁGINA WEB: www.bargallocardoso.com

31 de Marzo de 2016

LIC. RODOLFO J. LÓPEZ NEGRETE COPPEL

DIRECTOR GENERAL

CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

P R E S E N T E

En cumplimiento al documento "Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria", presentamos el **"DICTAMEN PRESUPUESTAL"** al 31 de diciembre de 2015, del **CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.**

Sin otro particular, agradecemos su atención a la presente y quedamos a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto.

A t e n t a m e n t e,

BARGALLÓ, CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

C.P.C. Y P.C.C.A. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ

c.c.p. Lic. Nazik Jorge Mina Mina.- Titular del Órgano Interno de Control, CPTM
Mtro. Francisco Javier Luna López.- Director Adjunto de Administración y Coordinación Internacional, CPTM
Lic. Miguel Augusto Gutiérrez Hernández.- Director Ejecutivo de Administración y Finanzas, CPTM

mgi Is a worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms. Each member undertakes no responsibility for the activities, work, opinions or services of the other men

DICTAMEN PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Í N D I C E

SECCIÓN I INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

SECCIÓN II ESTADOS PRESUPUESTALES:

a) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

b) INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO

c) EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO

d) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN:

ADMINISTRATIVA
ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
FUNCIONAL PROGRAMÁTICA

e) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN:

ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)
ECONÓMICA (ARMONIZADO)
POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)
FUNCIONAL (ARMONIZADO)

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

SECCIÓN I

mgi

BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

CONTADORES PÚBLICOS
CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN Y NEGOCIOS

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE J. ARCE BRAVO

INSURGENTES SUR Nº 949 - 2º PISO
COLONIA NÁPOLES, DELEGACIÓN BENITO
JUÁREZ, C.P. 03810, MÉXICO, D.F.
TEL.: 5682-5460 FAX: 5682-5514
E-MAIL: bca@bargallo.com.mx
PÁGINA WEB: www.bargallocardoso.com

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

A LA JUNTA DE GOBIERNO DEL
CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

Hemos auditado los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjuntos del **CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.**, correspondientes al ejercicio del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015, que comprenden los Estados Analítico de Ingresos, de Ingresos de Flujo de Efectivo, de Egresos de Flujo de Efectivo, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

Responsabilidad de la administración en relación con los Estados Presupuestarios

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los Estados e Información Presupuestaria adjunta, de conformidad con los ordenamientos antes indicados y del control interno que la administración consideró necesario para la preparación de estos Estados e Información Financiera Presupuestaria, libres de desviación importante debido a fraude, error e incumplimiento.

mgi Is a worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms. Each member undertakes no responsibility for the activities, work, opinions or services of the other men

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados e Información Presupuestaria adjunta con base en nuestra auditoría, la cual llevamos a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados e Información Presupuestaria están libres de desviaciones importantes.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los Estados e Información Financiera Presupuestaria. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los Estados Presupuestarios, debida a fraude, error e incumplimiento. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los Estados e Información Financiera Presupuestaria por parte de la administración de la Entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Base para opinión con salvedades

1.- Como se menciona en la Nota 4 a los Estados Presupuestales, durante el ejercicio 2015, el Consejo participó en la constitución de la Sociedad de Participación Estatal Minoritaria, "México Orgullo del Mundo S.A.P.I. de C.V.", realizando aportaciones de hasta $144,086,213; el Consejo tiene una participación del 50% en el capital social de la Empresa.

La aportación fue realizada con presupuesto autorizado del Capítulo 3000 Servicios Generales, quedando pendiente al cierre del ejercicio 2015 la regularización presupuestal de estas aportaciones como una Inversión Financiera a Largo Plazo correspondiente al Capítulo 7000.

Con oficio DGAA/239/2016 de fecha 31 de Marzo de 2016, el Consejo solicitó a la Dirección General de Programación y Presupuesto "B" de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público la apertura de la partida presupuestal correspondiente para reflejar las aportaciones a capital que ha efectuado en su carácter de Socio Minoritario y requiere que esa Dirección lleve a cabo los actos procedentes en alcance a las gestiones que ha venido realizando.

Opinión del auditor con salvedades

En nuestra opinión, excepto por lo mencionado en el párrafo 1 anterior base para opinión con salvedades, los Estados e Información Presupuestaria del **CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.**, mencionados en el primer párrafo de este informe, correspondientes al ejercicio comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones legales y normativas que se mencionan anteriormente.

Base de preparación

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre lo mencionado en la Nota 2 a los Estados e Información Presupuestaria adjunta, en la que se describe la base de preparación de los mismos en cumplimiento con las disposiciones normativas a que está sujeta la Entidad.

Los Estados Presupuestarios adjuntos han sido preparados para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, y están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por lo que pueden no ser adecuados para otra finalidad.

Bargalló Cardoso y Asociados, S.C.

C.P.C. y P.C.C.A. José Luis Méndez Rodríguez
Cédula Profesional No. 2353332
Ciudad de México, a 31 de Marzo de 2016

SECCIÓN II

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS 2015
21 SECRETARÍA DE TURISMO
CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3= 1 + 2)	INGRESO DEVENGADO (4)	INGRESO RECAUDADO (5)	INGRESOS EXCEDENTES (6= 5 - 1)
1 IMPUESTOS	-	-	-	-	-	-
2 CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-	-
3 CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	-	-	-
4 DERECHOS	-	-	-	-	-	-
5 PRODUCTOS	-	-	-	-	-	-
CORRIENTE	-	-	-	-	-	-
CAPITAL	-	-	-	-	-	-
6 APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
CORRIENTE	-	-	-	-	-	-
CAPITAL	-	-	-	-	-	-
7 INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	3,945,737	-	3,945,737	-	3,945,737	-
8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-
9 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	878,383,876	5,511,537,558	6,389,921,434	6,393,867,171	6,255,481,862	5,377,097,986
10 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
TOTAL 1/	882,329,613	5,511,537,558	6,393,867,171	6,393,867,171	6,259,427,599	
				INGRESOS EXCEDENTES		5,377,097,986

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES -2	INGRESO MODIFICADO (3= 1 + 2)	INGRESO DEVENGADO (4)	INGRESO RECAUDADO (5)	INGRESOS EXCEDENTES (6= 5 - 1)
INGRESOS DEL GOBIERNO	**878,383,876**	**5,511,537,558**	**6,389,921,434**	**6,393,867,171**	**6,255,481,862**	**5,377,097,986**
IMPUESTOS	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	-	-	-
DERECHOS	-	-	-	-	-	-
PRODUCTOS	-	-	-	-	-	-
CORRIENTE	-	-	-	-	-	-
CAPITAL	-	-	-	-	-	-
APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
CORRIENTE	-	-	-	-	-	-
CAPITAL						
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	878,383,876	5,511,537,558	6,389,921,434	6,393,867,171	6,255,481,862	5,377,097,986
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	**3,945,737**	-	**3,945,737**	-	**3,945,737**	-
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIOS Y BIENES	3,945,737	-	3,945,737	-	3,945,737	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-
APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS						
TOTAL 1/	882,329,613	5,511,537,558	6,393,867,171	6,393,867,171	6,259,427,599	
				INGRESOS EXCEDENTES		5,377,097,986

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: El ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTIN RAMÓN RAMÍREZ GARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
21 TURISMO
W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS[1/]	**905,909,127**	**6,417,960,228**	**6,283,520,656**
DISPONIBILIDAD INICIAL	**23,579,514**	**24,093,057**	**24,093,057**
CORRIENTES Y DE CAPITAL	**3,945,737**	**3,945,737**	**3,945,737**
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	3,945,737	3,945,737	3,945,737
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	3,945,737	3,945,737	3,945,737
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	**0**	**0**	**0**
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	**878,383,876**	**6,389,921,434**	**6,255,481,862**
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	878,383,876	6,389,921,434	6,255,481,862
CORRIENTES	878,383,876	6,389,921,434	6,255,481,862
SERVICIOS PERSONALES	227,531,401	239,615,152	239,615,152
OTROS	650,852,475	6,150,306,282	6,015,866,710
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	**882,329,613**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	**0**	**0**	**0**
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINITRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTIN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
21 TURISMO
W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS[1/]	**905,909,127**	**6,417,960,228**	**6,283,520,656**
GASTO CORRIENTE	**882,329,613**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**
SERVICIOS PERSONALES	227,531,401	239,615,152	239,615,152
DE OPERACIÓN	652,778,534	6,151,764,945	6,017,325,373
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	2,019,678	2,487,074	2,487,074
INVERSIÓN FÍSICA	**0**	**0**	**0**
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	**0**	**0**	**0**
COSTO FINANCIERO	**0**	**0**	**0**
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	**0**	**0**	**0**
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	**882,329,613**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	**0**	**0**	**0**
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	**23,579,514**	**24,093,057**	**24,093,057**

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA[1/]

21 TURISMO

W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	882,329,613	6,393,867,171	6,393,867,171	6,259,427,599	

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIERREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO[1/]

21 TURISMO

W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	**882,329,613**	**6,393,867,171**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**	
Gasto Corriente	**882,329,613**	**6,393,867,171**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**	
Servicios Personales	227,531,401	239,615,152	239,615,152	239,615,152	
1000 Servicios personales	227,531,401	239,615,152	239,615,152	239,615,152	
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	101,632,416	107,294,818	107,294,819	107,294,819	-1
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	17,765,757	22,001,473	22,001,473	22,001,473	
1400 Seguridad social	34,193,848	26,923,295	26,923,294	26,923,294	1
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	73,824,180	83,395,566	83,395,566	83,395,566	
1600 Previsiones	115,200				
Gasto De Operación	652,778,534	6,151,764,945	6,151,764,945	6,017,325,373	
2000 Materiales y suministros	3,088,064	8,740,323	8,740,324	8,740,324	-1
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,325,827	7,735,635	7,735,635	7,735,635	
2200 Alimentos y utensilios	265,667	540,357	540,358	540,358	-1
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	166,738	22,159	22,159	22,159	
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,519	401	401	401	
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	267,671	378,868	378,868	378,868	
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos		49,660	49,660	49,660	
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	60,642	13,243	13,243	13,243	
3000 Servicios generales	649,690,470	6,143,024,622	6,143,024,621	6,008,585,049	1
3100 Servicios básicos	4,283,439	6,580,879	6,580,878	6,580,878	1
3200 Servicios de arrendamiento	6,616,851	12,899,842	12,899,843	12,899,843	-1
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	550,336,539	5,210,506,720	5,210,506,719	5,128,985,983	1
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,419,564	16,749,798	16,749,798	16,749,798	
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	2,742,307	8,172,883	8,172,883	8,172,883	
3600 Servicios de comunicación social y publicidad		512,456,906	512,456,906	459,538,070	
3700 Servicios de traslado y viáticos	16,685,910	41,362,851	41,362,851	41,362,851	
3800 Servicios oficiales	14,541,480	287,616,782	287,616,782	287,616,782	
3900 Otros servicios generales	52,064,380	46,677,961	46,677,961	46,677,961	
Otros De Corriente	2,019,678	2,487,074	2,487,074	2,487,074	
3000 Servicios generales		141,297	141,297	141,297	

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
3900 Otros servicios generales		141,297	141,297	141,297	
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	2,019,678	2,345,777	2,345,777	2,345,777	
4400 Ayudas sociales	2,019,678	2,345,777	2,345,777	2,345,777	
Gasto De Inversión					

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIERREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTIN RAMON RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA[1/]

21 TURISMO

W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CATEGORIAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
FI	FN	SF	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FISICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
																	CORRIENTE	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	227,531,401	652,778,534		2,019,678	882,329,613					882,329,613	100.0	
						TOTAL MODIFICADO	239,615,152	6,151,764,945		2,487,074	6,393,867,171					6,393,867,171	100.0	
						TOTAL DEVENGADO	239,615,152	6,151,764,945		2,487,074	6,393,867,171					6,393,867,171	100.0	
						TOTAL PAGADO	239,615,152	6,017,325,373		2,487,074	6,259,427,599					6,259,427,599	100.0	
						Porcentaje Pag/Aprob	105.3	-o-		123.1	-o-					-o-		
						Porcentaje Pag/Modif	100.0	97.8		100.0	97.9					97.9		
1						Gobierno												
1						Aprobado	9,538,053	1,966,529			11,504,582					11,504,582	100.0	
1						Modificado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1						Devengado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1						Pagado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1						Porcentaje Pag/Aprob	98.5	96.6			98.2					98.2		
1						Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno												
1	3					Aprobado	9,538,053	1,966,529			11,504,582					11,504,582	100.0	
1	3					Modificado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3					Devengado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3					Pagado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	98.5	96.6			98.2					98.2		
1	3					Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04				Función Pública												
1	3	04				Aprobado	9,538,053	1,966,529			11,504,582					11,504,582	100.0	
1	3	04				Modificado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04				Devengado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04				Pagado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	98.5	96.6			98.2					98.2		
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno												
1	3	04	001			Aprobado	9,538,053	1,966,529			11,504,582					11,504,582	100.0	
1	3	04	001			Modificado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001			Devengado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001			Pagado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	98.5	96.6			98.2					98.2		
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno												
1	3	04	001	0001		Aprobado	9,538,053	1,966,529			11,504,582					11,504,582	100.0	
1	3	04	001	0001		Modificado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001	0001		Devengado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001	0001		Pagado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	98.5	96.6			98.2					98.2		
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001	0001	W3J	Consejo de Promoción Turística de México, S.A. de C.V.												
1	3	04	001	0001	W3J	Aprobado	9,538,053	1,966,529			11,504,582					11,504,582	100.0	
1	3	04	001	0001	W3J	Modificado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001	0001	W3J	Devengado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001	0001	W3J	Pagado	9,398,364	1,899,440			11,297,804					11,297,804	100.0	
1	3	04	001	0001	W3J	Porcentaje Pag/Aprob	98.5	96.6			98.2					98.2		
1	3	04	001	0001	W3J	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		

CATEGORIAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
FI	FN	SF	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
																	CORRIENTE	INVERSIÓN
3						Desarrollo Económico												
3						Aprobado	217,993,348	650,812,005		2,019,678	870,825,031					870,825,031	100.0	
3						Modificado	230,216,788	6,149,865,505		2,487,074	6,382,569,367					6,382,569,367	100.0	
3						Devengado	230,216,788	6,149,865,505		2,487,074	6,382,569,367					6,382,569,367	100.0	
3						Pagado	230,216,788	6,015,425,933		2,487,074	6,248,129,795					6,248,129,795	100.0	
3						Porcentaje Pag/Aprob	105.6	-o-		123.1	-o-					-o-		
3						Porcentaje Pag/Modif	100.0	97.8		100.0	97.9					97.9		
3	7					Turismo												
3	7					Aprobado	217,993,348	650,812,005		2,019,678	870,825,031					870,825,031	100.0	
3	7					Modificado	230,216,788	6,149,865,505		2,487,074	6,382,569,367					6,382,569,367	100.0	
3	7					Devengado	230,216,788	6,149,865,505		2,487,074	6,382,569,367					6,382,569,367	100.0	
3	7					Pagado	230,216,788	6,015,425,933		2,487,074	6,248,129,795					6,248,129,795	100.0	
3	7					Porcentaje Pag/Aprob	105.6	-o-		123.1	-o-					-o-		
3	7					Porcentaje Pag/Modif	100.0	97.8		100.0	97.9					97.9		
3	7	01				Turismo												
3	7	01				Aprobado	217,993,348	650,812,005		2,019,678	870,825,031					870,825,031	100.0	
3	7	01				Modificado	230,216,788	6,149,865,505		2,487,074	6,382,569,367					6,382,569,367	100.0	
3	7	01				Devengado	230,216,788	6,149,865,505		2,487,074	6,382,569,367					6,382,569,367	100.0	
3	7	01				Pagado	230,216,788	6,015,425,933		2,487,074	6,248,129,795					6,248,129,795	100.0	
3	7	01				Porcentaje Pag/Aprob	105.6	-o-		123.1	-o-					-o-		
3	7	01				Porcentaje Pag/Modif	100.0	97.8		100.0	97.9					97.9		
3	7	01	002			Servicios de apoyo administrativo												
3	7	01	002			Aprobado	24,287,067	1,070,199			25,357,266					25,357,266	100.0	
3	7	01	002			Modificado	23,995,940	907,526			24,903,466					24,903,466	100.0	
3	7	01	002			Devengado	23,995,941	907,526			24,903,467					24,903,467	100.0	
3	7	01	002			Pagado	23,995,941	907,526			24,903,467					24,903,467	100.0	
3	7	01	002			Porcentaje Pag/Aprob	98.8	84.8			98.2					98.2		
3	7	01	002			Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		
3	7	01	002	M001		Actividades de apoyo administrativo												
3	7	01	002	M001		Aprobado	24,287,067	1,070,199			25,357,266					25,357,266	100.0	
3	7	01	002	M001		Modificado	23,995,940	907,526			24,903,466					24,903,466	100.0	
3	7	01	002	M001		Devengado	23,995,941	907,526			24,903,467					24,903,467	100.0	
3	7	01	002	M001		Pagado	23,995,941	907,526			24,903,467					24,903,467	100.0	
3	7	01	002	M001		Porcentaje Pag/Aprob	98.8	84.8			98.2					98.2		
3	7	01	002	M001		Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		
3	7	01	002	M001	W3J	Consejo de Promoción Turística de México, S.A. de C.V.												
3	7	01	002	M001	W3J	Aprobado	24,287,067	1,070,199			25,357,266					25,357,266	100.0	
3	7	01	002	M001	W3J	Modificado	23,995,940	907,526			24,903,466					24,903,466	100.0	
3	7	01	002	M001	W3J	Devengado	23,995,941	907,526			24,903,467					24,903,467	100.0	
3	7	01	002	M001	W3J	Pagado	23,995,941	907,526			24,903,467					24,903,467	100.0	
3	7	01	002	M001	W3J	Porcentaje Pag/Aprob	98.8	84.8			98.2					98.2		
3	7	01	002	M001	W3J	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0			100.0					100.0		
3	7	01	004			Turismo con sello propio de calidad hospitalidad y seguridad												
3	7	01	004			Aprobado	193,706,281	649,741,806		2,019,678	845,467,765					845,467,765	100.0	
3	7	01	004			Modificado	206,220,848	6,148,957,979		2,487,074	6,357,665,901					6,357,665,901	100.0	
3	7	01	004			Devengado	206,220,847	6,148,957,979		2,487,074	6,357,665,900					6,357,665,900	100.0	
3	7	01	004			Pagado	206,220,847	6,014,518,407		2,487,074	6,223,226,328					6,223,226,328	100.0	
3	7	01	004			Porcentaje Pag/Aprob	106.5	-o-		123.1	-o-					-o-		
3	7	01	004			Porcentaje Pag/Modif	100.0	97.8		100.0	97.9					97.9		
3	7	01	004	F001		Promoción de México como Destino Turístico												
3	7	01	004	F001		Aprobado	193,706,281	649,741,806		2,019,678	845,467,765					845,467,765	100.0	
3	7	01	004	F001		Modificado	206,220,848	6,148,957,979		2,487,074	6,357,665,901					6,357,665,901	100.0	

CATEGORIAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
																	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
FI	FN	SF	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	INVERSIÓN
3	7	01	004	F001		Devengado	206,220,847	6,148,957,979		2,487,074	6,357,665,900					6,357,665,900	100.0	
3	7	01	004	F001		Pagado	206,220,847	6,014,518,407		2,487,074	6,223,226,328					6,223,226,328	100.0	
3	7	01	004	F001		Porcentaje Pag/Aprob	106.5	-o-		123.1	-o-					-o-		
3	7	01	004	F001		Porcentaje Pag/Modif	100.0	97.8		100.0	97.9					97.9		
3	7	01	004	F001	W3J	Consejo de Promoción Turística de México, S.A. de C.V.												
3	7	01	004	F001	W3J	Aprobado	193,706,281	649,741,806		2,019,678	845,467,765					845,467,765	100.0	
3	7	01	004	F001	W3J	Modificado	206,220,848	6,148,957,979		2,487,074	6,357,665,901					6,357,665,901	100.0	
3	7	01	004	F001	W3J	Devengado	206,220,847	6,148,957,979		2,487,074	6,357,665,900					6,357,665,900	100.0	
3	7	01	004	F001	W3J	Pagado	206,220,847	6,014,518,407		2,487,074	6,223,226,328					6,223,226,328	100.0	
3	7	01	004	F001	W3J	Porcentaje Pag/Aprob	106.5	-o-		123.1	-o-					-o-		
3	7	01	004	F001	W3J	Porcentaje Pag/Modif	100.0	97.8		100.0	97.9					97.9		

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIERREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)[1/]

21 TURISMO

W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO[2/]
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Consejo de Promoción Turística de México, S.A. de C.V.	882,329,613	5,511,537,558	6,393,867,171	6,393,867,171	6,259,427,599	
Total del Gasto	**882,329,613**	**5,511,537,558**	**6,393,867,171**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**	

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)[1/]

21 TURISMO

W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO[2/]
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	882,329,613	5,511,537,558	6,393,867,171	6,393,867,171	6,259,427,599	
Total del Gasto	**882,329,613**	**5,511,537,558**	**6,393,867,171**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**	

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)[1/]

21 TURISMO

W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO[2/]
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	**227,531,401**	**12,083,751**	**239,615,152**	**239,615,152**	**239,615,152**	
Remuneraciones al personal de carácter permanente	101,632,416	5,662,402	107,294,818	107,294,819	107,294,819	-1
Remuneraciones adicionales y especiales	17,765,757	4,235,716	22,001,473	22,001,473	22,001,473	
Seguridad social	34,193,848	-7,270,553	26,923,295	26,923,294	26,923,294	1
Otras prestaciones sociales y económicas	73,824,180	9,571,386	83,395,566	83,395,566	83,395,566	
Previsiones	115,200	-115,200				
Materiales y suministros	**3,088,064**	**5,652,259**	**8,740,323**	**8,740,324**	**8,740,324**	**-1**
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,325,827	5,409,808	7,735,635	7,735,635	7,735,635	
Alimentos y utensilios	265,667	274,690	540,357	540,358	540,358	-1
Materiales y artículos de construcción y de reparación	166,738	-144,579	22,159	22,159	22,159	
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,519	-1,118	401	401	401	
Combustibles, lubricantes y aditivos	267,671	111,197	378,868	378,868	378,868	
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos		49,660	49,660	49,660	49,660	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	60,642	-47,399	13,243	13,243	13,243	
Servicios generales	**649,690,470**	**5,493,475,449**	**6,143,165,919**	**6,143,165,918**	**6,008,726,346**	**1**
Servicios básicos	4,283,439	2,297,440	6,580,879	6,580,878	6,580,878	1
Servicios de arrendamiento	6,616,851	6,282,991	12,899,842	12,899,843	12,899,843	-1
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	550,336,539	4,660,170,181	5,210,506,720	5,210,506,719	5,128,985,983	1
Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,419,564	14,330,234	16,749,798	16,749,798	16,749,798	
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	2,742,307	5,430,576	8,172,883	8,172,883	8,172,883	
Servicios de comunicación social y publicidad		512,456,906	512,456,906	512,456,906	459,538,070	
Servicios de traslado y viáticos	16,685,910	24,676,941	41,362,851	41,362,851	41,362,851	
Servicios oficiales	14,541,480	273,075,302	287,616,782	287,616,782	287,616,782	
Otros servicios generales	52,064,380	-5,245,122	46,819,258	46,819,258	46,819,258	
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	**2,019,678**	**326,099**	**2,345,777**	**2,345,777**	**2,345,777**	
Ayudas sociales	2,019,678	326,099	2,345,777	2,345,777	2,345,777	
Total del Gasto	**882,329,613**	**5,511,537,558**	**6,393,867,171**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**	

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINSTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CUENTA PÚBLICA 2015

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)[1/]

21 TURISMO

W3J CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO[2/]
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	**11,504,582**	**-206,778**	**11,297,804**	**11,297,804**	**11,297,804**	
Coordinación de la Política de Gobierno	11,504,582	-206,778	11,297,804	11,297,804	11,297,804	
Desarrollo Económico	**870,825,031**	**5,511,744,336**	**6,382,569,367**	**6,382,569,367**	**6,248,129,795**	
Turismo	870,825,031	5,511,744,336	6,382,569,367	6,382,569,367	6,248,129,795	
Total del Gasto	**882,329,613**	**5,511,537,558**	**6,393,867,171**	**6,393,867,171**	**6,259,427,599**	

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR EJECUTIVO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

CONSEJO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(CIFRAS EN PESOS MEXICANOS)

NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO

a) Constitución

El Consejo de Promoción Turística de México, S.A. de C. V., (CPTM) es una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria de la Administración Pública Federal constituida el 11 de octubre de 1999, por iniciativa de la Comisión de Turismo de la Cámara de Diputados, y con la aprobación de las diferentes fracciones parlamentarias del Congreso de la Unión, a través del proyecto de reformas y adiciones a la Ley Federal de Turismo. Sus accionistas son el Gobierno Federal por conducto de la Secretaría de Turismo (SECTUR) y Nacional Financiera. S.N.C., a través del Fondo Nacional de Fomento al Turismo (FONATUR).

La administración del CPTM está a cargo de su Junta de Gobierno, integrada por representantes de los sectores público y privado.

b) Objeto social

Su principal objeto social consiste en planear, diseñar y coordinar en coadyuvancia con la SECTUR, las políticas y estrategias de promoción turística a nivel nacional e internacional, con el fin de cumplir con las políticas y programas previstos en la Ley de Planeación, en el Plan Nacional de Desarrollo y en los programas sectoriales, que en materia de turismo provengan del mismo.

NOTA 2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

La información contable, presupuestaria y programática se emite en cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Normatividad aplicable a la Entidad:

- Ley de Ingresos de la Federación.
- Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2015 (PEF).
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas y su Reglamento.

Los ingresos y egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con la normatividad emitida por la SHCP y en apego al Clasificador por Objeto del Gasto Vigente.

NOTA 3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

El CPTM llevó a cabo el registro, integración y validación de la información correspondiente al cumplimiento de las metas programáticas en congruencia con el ejercicio presupuestario, de acuerdo con el "Análisis de Cumplimiento de los Indicadores de Resultados", sin embargo al realizar el planteamiento de los indicadores para el ejercicio 2015, las autoridades decidieron descontinuar las metas de eficiencia publicitaria, de acuerdo a información de la Dirección Ejecutiva de Planeación y Evaluación.

Los indicadores de desempeño a los que se les dio seguimiento se señalan a continuación:

Indicador de desempeño	Unidad medida	Metas anuales		
		Original	Alcanzada	
		Porcentual	Porcentual	% Cumplimiento
"Tasa de crecimiento promedio anual de la derrama por turismo internacional"	Porcentaje	10.60%	11.70%	104.43%
"Tasa de crecimiento promedio anual en la llegada de turistas de internación"	Porcentaje	7.10%	10.33%	145.49%

Efecto del primer indicador; la mayor derrama económica por turismo implica una mayor demanda por los bienes y servicios mexicanos que consumen los turistas durante su estancia en México, lo cual da como resultado mayores ingresos para los destinos turísticos y su población.

Y el efecto del segundo; la mayor llegada de turistas dio como resultado mayor derrama económica que se refleja en un mayor consumo de bienes y servicios turísticos, tales como hospedaje, alimentos, transporte, entre otros, favoreciendo a los destinos turísticos del país.

NOTA 4. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Las variaciones reportadas en el ejercicio presupuestal, son las siguientes:

	Original	Modificado	Ejercido	Variación ejer./Orig	Porcentual Ejer./Modif
Gasto Corriente					
Servicios personales	$227,531,401	$ 239,615,152	$239,615,152	5.31%	0.00%
Materiales y suministros	3,088,064	8,740,323	8,740,323	183.04%	0.00%
Servicios generales	649,690,470	6,139,220,180	6,004,780,608	845.55%	0.00%
Otros de corriente	2,019,678	2,345,777	2,345,777	16.15%	0.00%
Gastos de capital	0	0	0	0.00%	0.00%
Bienes muebles e inmuebles	0	0	0	0%	0.00%
Suma	**$ 882,329,613**	**$ 6,389,921,434**	**$ 6,255,481,863**	**612.16%**	**0.00%**

Como se observa en el cuadro que antecede, existe una variación de 134.4 mdp entre el presupuesto modificado y el ejercido, con una variación del -2.19%, como consecuencia de que la SHCP no dio trámite a pagos que involucraban el pago de divisas.

GASTO CORRIENTE

- Durante el ejercicio 2015 el presupuesto ejercido fue mayor en un 612.16% con relación al presupuesto original aprobado. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

  - Las erogaciones en ***Servicios Personales*** registraron un incremento de 5.31% respecto al presupuesto original, debido principalmente a lo siguiente:

    - En el ejercicio 2015, se aplicó la modificación a la estructura orgánica aprobada al CPTM durante 2014, misma que consideró la creación de plazas presupuestarias de carácter permanente de mando y enlace, así como la apertura y funcionamiento de la oficina del CPTM para reforzar

presencia para Europa, Asia y Pacífico con sede en Moscú, para el desarrollo de diversas acciones orientadas a impulsar y reactivar las estrategias de coordinación con los sectores público y privado hacia dicho mercado, a fin de promover la imagen de México.

- Otro elemento que contribuyó al incremento fue el pago de las liquidaciones, por ajuste en la estructura orgánica a finales del ejercicio, en cumplimiento a la obligación legal a diverso personal que concluyó su relación laboral con el CPTM.

- En el rubro de ***Gastos de Operación*** (Materiales y Suministros y Servicios Generales) en forma conjunta se registró un mayor ejercicio presupuestario en comparación con el presupuesto original, como se comenta a continuación:

  - En ***Materiales y Suministros*** el ejercicio del gasto fue superior en 183.04% con relación a la asignación original, con motivo de la adquisición de información estadística internacional; estudios de mercado, suscripciones a revistas y sitios de Internet especializados en cuantificar los flujos turísticos internacionales, sus tendencias y movimientos. Información que es utilizada como base para la planeación y diseño de las campañas publicitarias, y cuya compilación se transforma en un insumo para el Sistema Integral de Información de Mercados Turísticos (SIIMT).

  - En ***Servicios Generales*** el presupuesto pagado fue mayor en 845.55% respecto al presupuesto original, como resultado de las siguientes acciones:

    - El gasto en este capítulo es el de mayor relevancia, ya que en él se concentran las actividades sustantivas desarrolladas por la institución. Estas actividades son financiadas principalmente por los ingresos provenientes del Derecho de Visitante Sin Permiso para Realizar Actividades Remuneradas con fines Turísticos (DNR).

      En 2015 el CPTM recibió ampliaciones líquidas al presupuesto por este concepto, por un monto total de 3,616.3 millones de pesos, de este importe: 452,0 millones de pesos correspondieron a las transferencias que se realizaron al FONATUR en cumplimiento al Artículo 18-A de la Ley Federal de Derechos, que señala que los ingresos que se obtengan por la recaudación del DNR, el 80% son del CPTM de Promoción Turística de México, el cual trasferirá el 10% de la recaudación total del derecho al Fondo Nacional de Fomento al Turismo. Las ampliaciones líquidas al presupuesto derivadas de la captación de los ingresos excedentes provenientes del Derecho de Visitante sin permiso para realizar actividades remuneradas (DNR), fueron destinadas

principalmente para atender los compromisos derivados del Plan de Mercadotecnia 2015 autorizado por la H. Junta de Gobierno del CPTM, el cual incluyó el Programa de Campañas Publicitarias y el Programa de Promoción, ejerciéndose por este concepto la cantidad de 3 161.5 millones de pesos.

- Es importante comentar que derivado de la mayor afluencia de turistas a nuestro país, el DNR presento un crecimiento del 22.6%, con relación al 2014.

- El gasto total erogado en promoción publicitaria fue de 3,161.5 millones de pesos, de este monto, 2,829.6 millones de pesos fueron destinados a la realización de campañas de publicidad (institucionales, cooperativas y vía internet) que contienen y difunden estrategias específicas para promover la diversidad de los productos turísticos nacionales, con mensajes cuyo propósito es mejorar la percepción que los turistas potenciales tienen del país.

- Adicionalmente y como parte complementaria a las actividades de promoción, se erogaron 276.3 millones de pesos en la participación en ferias internacionales de turismo, en congresos y convenciones y en otros gastos que complementan el presupuesto de las oficinas en el exterior.

- Asimismo se destinaron 34.0 millones de pesos en servicios de informática para la construcción tecnológica, mantenimiento tecnológico y soporte técnico de la familia de portales web visitmexico, así como servicios integrales de administración de plataforma tecnológica y centro de datos de hospedaje y migración del correo electrónico.

- Complementando este gasto, se destinaron 6.9 millones de pesos a diversos estudios e investigaciones para fortalecer las estrategias de promoción y publicidad, así como 14.7 millones de pesos para liquidar comisiones por la recaudación del DNR, a los turistas que se internaron vía terrestre y marítima.

- Los gastos en pasajes y viáticos nacionales e internacionales representan una parte importante, ya que de acuerdo a la naturaleza de las actividades que desarrolla el CPTM, implican la necesidad de viajar a diferentes países para efectuar la supervisión y el monitoreo de las campañas publicitarias, de la participación en ferias y eventos internacionales además de otras actividades relacionadas con la difusión y promoción de los diferentes destinos turísticos del país.

- Por otro lado es muy importante destacar que el gasto por este rubro aumento considerablemente, debido a la recepción y autorización de ampliaciones líquidas al presupuesto para llevar a cabo importantes acciones de promoción del orden de 2,618.7 millones de pesos, tales como el evento deportivo más importante del mundo automovilístico, la presentación y preparación de un show a nivel mundial donde el tema principal será de promover a México como país turístico y la creación de la empresa estatal minoritaria México Orgullo del Mundo S.A.P.I. de C.V., con una aportación de 144'086,213 millones de pesos para llevar a cabo acciones específicas de promoción turística e impulso de Marca País.

– En el rubro de gasto ***Otros de Corriente*** el presupuesto ejercido fue superior en 16.15% respecto al monto original aprobado. Esta variación deriva de que en el ejercicio 2015, se atendieron todas las solicitudes de pago a los prestadores de servicio social tanto en las oficinas México como las ubicadas en el exterior, para ambos casos apoyan en actividades administrativas, sin embargo, el gasto se vio incrementado en las Oficinas del Exterior, por las variaciones en el tipo de cambio.

GASTO DE INVERSIÓN

- Debido a que no se logró obtener recursos de inversión para el 2015, el CPTM no tiene gasto que reportar en este rubro.

- En lo correspondiente a ***Subsidios*** y a ***Otros de Inversión***, no se aplicaron recursos.

Por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015, los ingresos del CPTM se recibieron y ejercieron mediante el Sistema de Contabilidad y Presupuesto (SICOP) y el Sistema Integral de Administración Financiera Federal de la Tesorería de la Federación (SIAFF), conforme a lo establecido en los "Lineamientos para la administración de las operaciones presupuestarias y de pago a cargo de los órganos administrativos desconcentrados y entidades apoyadas de control presupuestario indirecto como operaciones de gasto directo", estableciendo que los recursos presupuestarios autorizados permanecerán en la Tesorería de la Federación (TESOFE) y se aplicarán directamente al pago de proveedores de bienes y servicios que el CPTM determine, mediante la gestión de Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC's).

NOTA 5. DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

Establecido en el decreto para la modernización de la Administración Pública Federal publicados en el D.O.F. el 10 de diciembre de 2012 y sus lineamientos publicados el 30 de enero de 2013, que considera las medidas de Racionalidad y Austeridad de Servicios Personales, tomando como base el presupuesto anual aprobado para el ejercicio 2015, las dependencias y Entidades deberán efectuar una reducción del 5%, **en la partida del personal eventual**, el CPTM no realizó acciones de racionalidad y austeridad, debido a que en la citada partida no recibió recursos. Sin embargo dando cumplimiento a lo establecido en las medidas de ajustes preventivo del gasto público se transfirieron al Ramo 23 bajo el concepto de reasignaciones presupuestarias la cantidad 70 millones de pesos con el número de adecuación presupuestaria 2015-21-W3J-159.

NOTA 6. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

Durante el ejercicio de 2015, el CPTM cumplió adecuadamente con la obligación de complementar, la totalidad de los formatos del Sistema Integral de Información, de acuerdo a la periodicidad de entrega de los mismos; siendo congruentes las cifras reportadas con el ejercicio del presupuesto.

NOTA 7. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Durante el ejercicio de 2015, el CPTM no realizó reintegros a la Tesorería de la Federación (TESOFE) de ingresos excedentes.

NOTA 8. CONSISTENCIA DE LAS CIFRAS PRESUPUESTARIAS, CONCILIACIÓN DE LAS CIFRAS PRESUPUESTARIAS Y CONTABLES

a) Consistencia de las cifras presupuestarias

Las cifras de los Estados Presupuestales, son las reportadas en la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2015, presentada por la Administración del CPTM mediante el Sistema de la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública (SICP), Administrado por Unidad de la Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

b) Conciliación global con las cifras financieras

Las conciliaciones fueron preparadas considerando las cifras definitivas de cierre auditadas al 31 de diciembre de 2015.

NOTA 9. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS (ARMONIZADO)

El estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos que corresponde a lo siguiente:

- Administrativa (armonizado)
- Económica (armonizado)
- Por objeto del gasto (armonizado), y
- Funcional (armonizado)

Se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos Específicos para las Empresas Productivas del Estado y Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal, para la integración de la Cuenta Pública 2015, emitidos mediante oficio 309-A-022/2016 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Estas notas son parte integrante de los estados presupuestales adjuntos.

LIC. MIGUEL AUGUSTO GUTIÉRREZ HERNÁNDEZ
Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

C.P. MARTÍN RAMÓN RAMÍREZ CARMONA
Director de Recursos Financieros