

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

CONTENIDO

	<u>Página (s)</u>
<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	1-3
<i>ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS:</i>	
<i>Estado de actividades</i>	4
<i>Estado de resultados</i>	5
<i>Estado de situación financiera</i>	6
<i>Estado de cambios en la situación financiera</i>	7
<i>Estado de variación en la hacienda pública</i>	8
<i>Estado analítico del activo</i>	9
<i>Estado analítico de la deuda y otros pasivos</i>	10
<i>Estado de flujos de efectivo</i>	11
<i>Patrimonio del ente público del sector paraestatal</i>	12
<i>Informe sobre pasivos contingentes</i>	13-16
<i>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:</i>	
a) <i>Notas de desglose</i>	17-24
b) <i>Notas de memoria (cuentas de orden)</i>	24
c) <i>Notas de gestión administrativa</i>	25-35

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública

Al Consejo de Administración y Accionistas de
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**, (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), 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 resultados, los estados de variaciones en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, patrimonio del ente público y el informe sobre pasivos contingentes 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 5 de Gestión Administrativa, a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en 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 y en las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, que son aplicadas de manera supletoria y que le fueron autorizadas a la Entidad por dicha Secretaría.

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 5 de Gestión Administrativa 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.

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.

Opinión del auditor

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos de **FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**, (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), 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 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos.

Estados Financieros Comparables y Normatividad Supletoria

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos y en la que se explica que durante el ejercicio 2014 se realizó una reclasificación de los ingresos y gastos con base en la Norma de Información Financiera General Gubernamental NIFGG SP 01 Control presupuestario de los ingresos y gastos; que generó cancelación de los ingresos no cobrados y gastos no pagados. En el ejercicio 2015, se obtuvo autorización mediante Oficio No. 309-A-II-166/2015 emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental para aplicar en forma supletoria la Norma de Información Financiera D-7 "Contratos de Construcción y de Fabricación de Ciertos Bienes de Capital emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera; por lo que, los estados financieros que se mencionan en el primer párrafo no son comparables para estos efectos.

Negocio en Marcha

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, los estados financieros adjuntos han sido preparados bajo el supuesto de que la Entidad continuará como un negocio en marcha. Como se explica en la Nota 4 de Gestión Administrativa, la Entidad ha perdido más de las dos terceras partes de su capital social, lo que de acuerdo con la Ley General de Sociedades Mercantiles podría ser causa de disolución a solicitud de algún tercero interesado.

Base de preparación contable y utilización de este informe

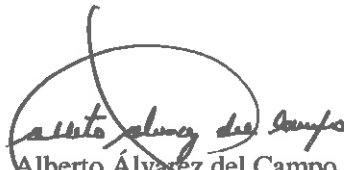
Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos 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.

Notas a los estados financieros

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota 11 de Gestión Administrativa a los estados financieros que se mencionan en el primer párrafo, donde no se incluyen las siguientes Notas por no ser aplicables a Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.:

- a) NOTAS DE DESGLOSE: Inversiones Financieras, Otros Activos,
- b) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA: Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario; Fideicomisos, Mandatos y Análogos; Reporte de Recaudación; Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda; Calificaciones otorgadas y Eventos Posteriores al Cierre.

RSM Bogarín y Cía., S.C.

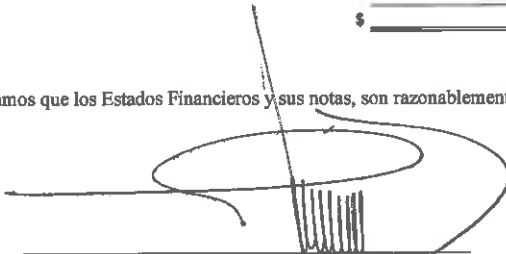

C.P.C. Alberto Álvarez del Campo

Ciudad de México,
4 de marzo de 2016

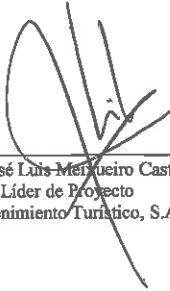
FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE LA GESTIÓN	\$ 948,079,395	\$ 458,402,692
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	948,079,395	458,402,692
Prestación de Servicios - Facturados	878,098,629	422,978,806
Prestación de Servicios - Estimados	68,215,355	28,567,620
Otros Ingresos por prestación de servicios	1,765,411	6,404,697
Otros Ingresos por prestación de servicios Hoteles		451,569
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	250,969,857	245,012,831
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	250,969,857	245,012,831
Subsidios y Transferencias Corrientes	249,186,531	242,983,064
Transferencias Internas y Asignaciones por recibir	1,783,326	2,029,767
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	14,717,992	11,731,486
Ingresos Financieros	949,640	1,284,405
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	949,640	1,284,405
Otros Ingresos y Beneficios Varios	13,768,352	10,447,081
Otros Ingresos y Beneficios Varios	13,768,352	10,447,081
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,213,767,244	715,147,009
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	72,360,639	60,186,782
Servicios Personales	43,640,399	39,589,159
Materiales y Suministros	2,222,758	2,064,078
Servicios Generales	26,497,482	18,533,545
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	35,311,878	8,280,023
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	962,013	1,067,434
Otros Gastos	34,349,865	7,212,589
Intereses a cargo	87,319	318,583
Otros Gastos Varios	34,262,546	6,894,006
COSTO DE VENTAS	1,043,666,192	754,035,399
Servicios Personales	405,342,919	305,939,266
Materiales y Suministros	322,020,445	266,211,091
Servicios Generales	316,302,828	181,885,042
Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,151,338,709	822,502,204
Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 62,428,535	\$ (107,355,195)

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


Lic. Rafael Mendivil Rojo
Director General de
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.

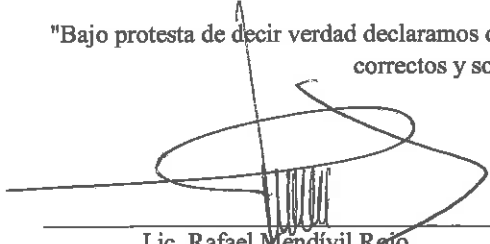

C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
Coordinador Financiero
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó


Lic. José Luis Méndez Castro
Líder de Proyecto
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.

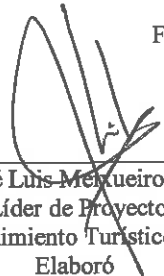
FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)****Estado de Resultados****Del 1 de enero al 31 diciembre de 2015 y 2014****(Pesos)**

	2015	2014
Ingresos Propios Netos	\$ 948,079,395	\$ 458,402,692
Prestación de Servicios - Facturados	878,098,629	422,978,806
Prestación de Servicios - Estimados	68,215,355	28,567,620
Otros Ingresos por prestación de servicios	1,765,411	6,404,697
Otros Ingresos por prestación de servicios Hoteles	-	451,569
Costo de Ventas	1,044,536,798	754,095,616
Costo de venta por Servicios Personales	405,342,919	305,939,266
Costo de venta por Materiales y Suministros	322,020,445	266,211,091
Costo de venta por Servicios Generales	316,302,828	181,885,042
Costo de venta por Depreciación	870,606	60,217
Resultado Bruto	(96,457,403)	(295,692,924)
Gastos de Operación	72,360,639	60,186,782
Servicios Personales	43,640,399	39,589,159
Materiales y Suministros	2,222,758	2,064,078
Servicios Generales	26,497,482	18,533,545
Resultado de Operación	(168,818,042)	(355,879,706)
Subsidios y Transferencias Corrientes	250,969,857	245,012,831
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	249,186,531	242,983,064
Transferencias Internas y Asignaciones por recibir	1,783,326	2,029,767
Resultado Integral de Financiamiento RIF	862,321	965,822
Ingresos por intereses	949,640	1,284,405
Gastos por intereses	(87,319)	(318,583)
Otros Ingresos	13,768,352	10,447,081
Otros Ingresos y Beneficios Varios	8,307,578	10,447,081
Ingresos por Venta de Activo Fijo	5,460,774	-
Otros Gastos	34,353,953	7,901,223
Depreciaciones y Amortizaciones	91,407	1,007,217
Otros Gastos Varios	34,262,546	6,894,006
Resultado Neto del Periodo	\$ 62,428,535	\$ (107,355,195)

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


 Lic. Rafael Mendiivil Rojo
 Director General
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Autorizó


 C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
 Coordinador Financiero
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó


 Lic. José Luis Melgueiro Castro
 Líder de Proyecto
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURISTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 147,927,240	\$ 28,416,030
Efectivo	29,593,531	23,942,791	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	109,422,192	2,896,007
Bancos	617,779	499,132	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	19,432,886	17,779,542
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	28,975,752	23,438,659	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,072,162	7,740,481
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	169,346,337	303,924,715	Activo No Circulante		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	86,055,328	257,112,251	Préstamos Diferidos a Corto Plazo	10,504,633	347,749,953
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	69,025,547	33,438,645	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,504,633	347,749,953
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,542,208	5,410,801			
Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acordar	10,723,254	7,943,018	Otros Pasivos a Corto Plazo	46,836,337	84,642,063
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	978,501	2,751,976	Anticipos de clientes	46,836,337	84,642,063
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	61,895	1,869,533	Total de Pasivos Circulantes	205,268,210	460,808,046
Depósitos para Garantizar Adquisiciones de Bienes y/o Servicios	608,205	638,500			
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales	266,401	223,883			
Almacenes	40,753,456	—			
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	40,753,456	—	Pasivo No Circulante		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(9,835,478)	(5,691,299)	Provisiones a Largo Plazo	17,637,434	23,401,832
Reserva para cuentas incobrables a corto plazo	(9,835,478)	(5,691,299)	Provisión para Pensiones a Largo Plazo	17,637,434	23,401,832
Total de Activos Circulantes	230,836,347	324,928,183	Total de Pasivos No Circulantes	17,637,434	23,401,832
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	251,114	251,114	Total del Pasivo	222,905,644	484,209,878
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	251,114	251,114			
Bienes Inmuebles	15,889,493	40,924,692	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Terrenos	—	1,797,910	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Edificios no Habitacionales	15,889,493	39,126,782	Aportaciones	110,431,228	107,309,801
Bienes Muebles	8,434,203	11,272,894	Capital Social	31,599,712	31,599,712
Mobiliario y Equipo de Administración	4,311,553	8,392,869	Aportaciones del Gobierno Federal	75,710,089	75,710,089
Vehículos y Equipo de Transporte	1,488,441	965,606	Reserva Legal	3,121,427	—
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,634,209	1,914,419	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Activos Intangibles	17,637,434	23,401,832	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	62,428,535	(107,355,195)
Activos del Plan Laboral	17,637,434	23,401,832	Resultado Neto del Ejercicio	62,428,535	(107,355,195)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(15,420,342)	(41,408,634)	Resultados de Ejercicios Anteriores	(138,137,158)	(27,660,536)
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(9,827,166)	(31,566,599)	Resultados de Ejercicios Anteriores	(135,015,731)	(27,660,536)
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(5,593,176)	(9,842,035)	Total Hacienda Pública/ Patrimonio	34,722,605	(27,705,530)
Activos Diferidos	97,133,867	97,133,867	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 257,628,249	\$ 456,503,948
Otros Activos Diferidos	97,133,867	97,133,867			
Total de Activos no Circulantes	26,791,902	131,575,765			
Total del Activo	\$ 257,628,249	\$ 456,503,948			

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

Lic. Rafael Aguilar Rojo
 Director General
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Autorizó

C.P. Alejandro Ramírez Saldaña
 Coordinador Financiero
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó

Lic. José Luis Vázquez Castro
 Líder del Proyecto
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante	\$ 178,890,688	\$ 84,798,852
Efectivo y Equivalentes	5,000	5,655,741
Efectivo	5,000	—
Bancos/Tesorería	—	118,647
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	—	5,537,093
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	172,925,516	38,347,137
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	171,056,923	—
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	—	35,566,902
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	1,868,593	—
Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acreditar	—	2,780,236
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,815,993	42,518
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,807,638	—
Depósitos para Garantizar Adquisiciones de Bienes y/o Servicios	8,355	—
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales	—	42,518
Almacenes	—	40,753,456
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	—	40,753,456
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	4,144,179	—
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,144,179	—
Activo No Circulante	\$ 132,014,781	\$ 27,230,916
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	25,035,199	—
Terrenos	1,797,910	—
Edificios no Habitacionales	23,237,289	—
Bienes Muebles	4,081,316	1,242,624
Mobiliario y Equipo de Administración	4,081,316	—
Vehículos y Equipo de Transporte	—	522,835
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	—	719,790
Activos Intangibles	5,764,398	—
Activos del Plan Laboral	5,764,398	—
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	—	25,988,292
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	—	21,739,433
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	—	4,248,859
Activos Diferidos	97,133,867	—
Otros Activos Diferidos	97,133,867	—
PASIVO		
Pasivo Circulante	\$ 119,511,209	\$ 375,051,046
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	119,511,209	—
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	106,526,185	—
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	1,653,344	—
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,331,681	—
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	—	337,245,320
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	—	337,245,320
Otros Pasivos a Corto Plazo	—	37,805,726
Anticipos de clientes	—	37,805,726
Pasivo No Circulante	\$ —	\$ 5,764,398
Provisiones a Largo Plazo	—	5,764,398
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	—	5,764,398
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 169,783,730	\$ 110,476,622
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	169,783,730	—
Ahorro o Desahorro del Ejercicio	169,783,730	—
Resultados de Ejercicios Anteriores	—	110,476,622
Resultados de Ejercicios Anteriores	—	110,476,622

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

Lic. Rafael Méndez V. Bojo
 Director General
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Autorizó

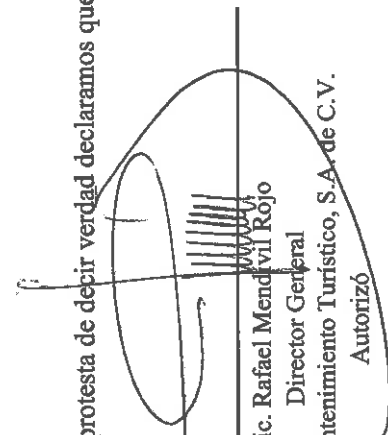
C.P. Alejandro Ramírez Estrada
 Coordinador Financiero
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó

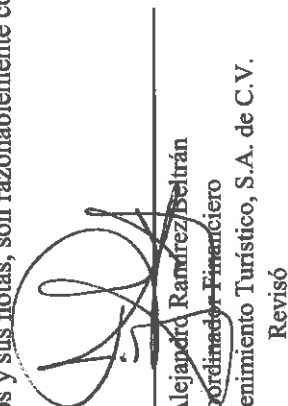
Lic. José Luis Méndez Castro
 Líder de Proyecto
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elaboró

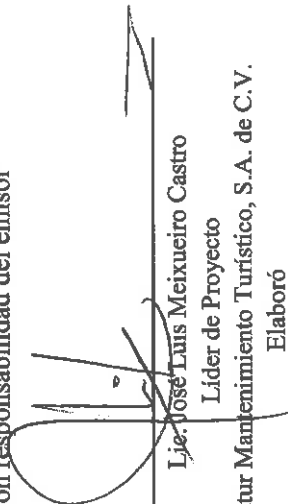
FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	TOTAL
Patrimonio Neto Inicial del Ejercicio 2014	\$ 107,309,801	\$ (59,447,916)	\$ 9,945,659	\$ 57,807,544
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio				
Reclasificación del pasivo laboral de ejercicios anteriores según NIFGG SP05	-	31,787,380	(117,300,854)	(85,513,474)
Resultado de ejercicios anteriores	-	21,841,721	(9,945,659)	21,841,721
Resultado del ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	9,945,659	(107,355,195)	(107,355,195)
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	107,309,801	(27,660,536)	(107,355,195)	(27,705,930)
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio				
Resultado de ejercicios anteriores	3,121,427	(110,476,622)	169,783,730	62,428,535
Reserva Legal	3,121,427	(107,355,195)	107,355,195	-
Resultado Neto del ejercicio	-	(3,121,427)	62,428,535	62,428,535
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2015	\$ 110,431,228	\$ (138,137,158)	\$ 62,428,535	\$ 34,722,605

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


 Lic. Rafael Mendivil Rojo
 Director General
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Autorizó


 C.P. Alejandro Ramirez Beltrán
 Coordinador Financiero
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó


 Lic. José Luis Meixueiro Castro
 Líder de Proyecto
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014

(Pesos)

	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
Activo Circulante	\$ 324,928,183	\$ 9,527,576,150	\$ 9,621,667,985	\$ 230,836,347	\$ (94,091,836)
Efectivo y Equivalentes	23,942,791	3,301,060,768	3,295,410,028	29,593,531	5,650,740
Efectivo	5,000	2,969,910	2,974,910	—	(5,000)
Bancos/Tesorería	499,132	2,684,862,948	2,684,744,301	617,779	118,647
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	23,438,659	613,227,910	607,690,817	28,975,752	5,537,093
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	303,924,715	5,431,414,859	5,565,993,237	169,346,337	(134,578,378)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	257,112,251	1,760,771,913	1,931,828,836	86,055,328	(171,056,923)
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	33,458,645	554,524,232	518,957,330	69,025,547	35,566,902
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,410,801	2,806,568,412	2,808,437,005	3,542,208	(1,868,593)
Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acreditar	7,943,018	309,550,302	306,770,066	10,723,254	2,780,236
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,751,976	10,401,665	12,175,140	978,501	(1,773,475)
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	1,869,533	6,056,970	7,864,608	61,895	(1,807,638)
Depósitos para Garantizar Adquisiciones de Bienes y/o Servicios	658,560	—	8,355	650,205	(8,355)
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales	223,883	4,344,695	4,302,177	266,401	42,518
Almacenes	—	780,325,018	739,571,562	40,753,456	40,753,456
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	—	780,325,018	739,571,562	40,753,456	40,753,456
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(5,691,299)	4,373,840	8,518,019	(9,835,478)	(4,144,179)
Reserva para cuentas incobrables a corto plazo	(5,691,299)	4,373,840	8,518,019	(9,835,478)	(4,144,179)
Activo No Circulante	131,575,765	809,904	105,593,767	26,791,902	(104,783,863)
Inversiones Financieras A Largo Plazo	251,114	—	—	251,114	—
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	251,114	—	—	251,114	—
Bienes Inmuebles	40,924,692	—	25,035,199	15,889,493	(25,035,200)
Terrenos	1,797,910	—	1,797,910	0	(1,797,910)
Edificios no Habitacionales	39,126,782	—	23,237,289	15,889,493	(23,237,289)
Bienes Muebles	11,272,894	4,038,997	6,877,688	8,434,203	(2,838,691)
Mobiliario y Equipo de Administración	8,392,869	2,154,399	6,235,715	4,311,553	(4,081,316)
Vehículos y Equipo de Transporte	965,606	572,847	50,012	1,488,441	522,835
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,914,419	1,311,751	591,961	2,634,209	719,790
Activos Intangibles	23,401,832	3,837,652	9,602,050	17,637,434	(5,764,398)
Activos del Plan Laboral	23,401,832	3,837,652	9,602,050	17,637,434	(5,764,398)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(41,408,634)	27,849,755	1,861,463	(15,420,342)	25,988,292
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(31,566,599)	22,546,147	806,714	(9,827,166)	21,739,433
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(9,842,035)	5,303,608	1,054,749	(5,593,176)	4,248,859
Activos Diferidos	97,133,867	(34,916,500)	62,217,367	—	(97,133,867)
Otros Activos Diferidos	97,133,867	(34,916,500)	62,217,367	—	(97,133,867)
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 456,503,948	\$ 9,528,386,054	\$ 9,727,261,752	\$ 257,628,249	\$ (198,875,699)

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

Lic. Rafael Mendivil Rojo

Director General

Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.

Autorizó

C.P. Alejandro Ramírez Bultrán

Coordinador Financiero

Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.

Revisó

Lic. José Luis Leixueiro Castro

Líder de Proyecto

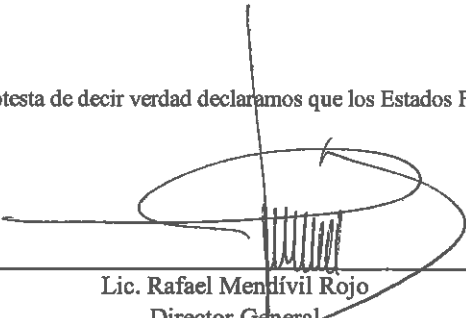
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.

Elaboró

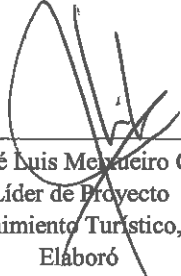
FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)

	Saldo Inicial del Periodo	Movimientos del Periodo	Saldo Final del Periodo
OTROS PASIVOS			
PASIVOS A CORTO PLAZO:	\$ 460,808,046	\$ (255,539,836)	\$ 205,268,209
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	28,416,030	119,511,210	147,927,240
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,896,007	106,526,185	109,422,192
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	17,779,542	1,653,344	19,432,886
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,740,481	11,331,681	19,072,162
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	347,749,953	(337,245,320)	10,504,633
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	347,749,953	(337,245,320)	10,504,633
Provisiones a Corto Plazo	84,642,063	(37,805,726)	46,836,337
Otras Provisiones a Corto Plazo	84,642,063	(37,805,726)	46,836,337
PASIVOS A LARGO PLAZO:	23,401,832	(5,764,398)	17,637,434
Provisiones a Largo Plazo	23,401,832	(5,764,398)	17,637,434
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	23,401,832	(5,764,398)	17,637,434
TOTAL OTROS PASIVOS	\$ 484,209,878	\$ (261,304,234)	\$ 222,905,644

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


 Lic. Rafael Mendivil Rojo
 Director General
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Autorizó


 C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
 Coordinador Financiero
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó


 Lic. José Luis Meléndez Castro
 Líder de Proyecto
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.

(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

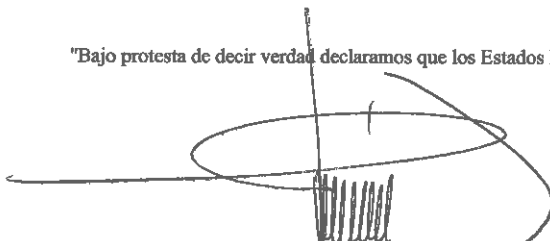
Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014

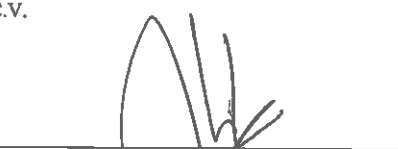
(Pesos)

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Origen	\$ 851,927,125	\$ 606,069,158
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	851,927,125	606,069,158
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	850,977,485	605,506,838
Otros Ingresos y beneficios varios	949,640	562,320
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	250,969,857	245,012,831
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	250,969,857	245,012,831
Aplicación	1,097,246,242	873,309,214
Servicios Personales	448,857,851	345,778,335
Materiales y Suministros	324,235,642	291,542,194
Servicios Generales	324,152,749	230,520,145
Otras Erogaciones	-	5,468,540
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	5,650,740	(22,227,225)
Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5,650,740	(22,227,225)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	23,942,791	46,170,016
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	\$ 29,593,531	\$ 23,942,791

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


Lic. Rafael Mendivil Rojo
Director General
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Autorizó

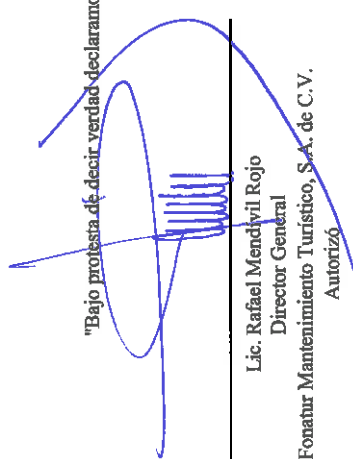
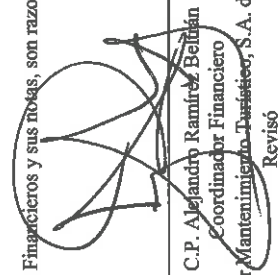
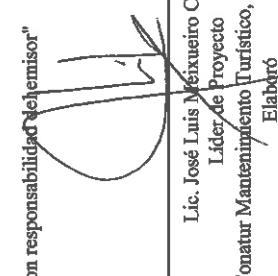

C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
Coordinador Financiero
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó


Lic. José Luis Mexueiro Castro
Líder de Proyecto
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal
Del 1 de enero 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Concepto		Monto
Total del Patrimonio del ente público		\$ 34,722,605
% del Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo		0
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo		\$ 0

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

 Lic. Rafael Mendivil Rojo Director General Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. Autorizó	 C.P. Alejandro Ramirez Beltrán Coordinador Financiero Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. Revisó	 Lic. José Luis Méxueiro Castro Líder de Proyecto Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. Elaboró
--	--	---

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Informe sobre Pasivos Contingentes
Al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Al 31 de diciembre de 2015 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. presenta 25 asuntos en materia laboral y dos juicios mercantiles que representan una contingencia económica, los cuales se enumeran a continuación:

1.- Tipo de asunto: Juicio laboral expediente 993/2013, promovido ante la Junta 1 Local de Conciliación y Arbitraje de Hermosillo Sonora.

Monto estimado: \$ 202,292.36. M.N. (Dos cientos dos mil doscientos noventa y dos pesos 36/100 M.N.).

2.- Tipo de asunto: Juicio laboral expediente 418/2008, promovido ante la Junta 40 Federal de Conciliación y Arbitraje de Ensenada, B.C.S.

Monto estimado: \$ 641,960.00 M.N. (Seis cientos cuarenta y un mil novecientos sesenta pesos 00/100 M.N.).

3.- Tipo de asunto: Juicio laboral, expediente 554/2015, promovido ante la Junta 1º. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero.

Monto estimado: \$ 79,234.32 M.N. (Setenta y nueve mil doscientos treinta y cuatro pesos 32/100 M.N.).

4.- Tipo de asunto: Juicio laboral, expediente 504/2013, promovido ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje de la Paz, B.C.S.

Monto estimado: \$ 118,218.44 M.N. (Ciento dieciocho mil doscientos dieciocho pesos 44/100 M.N.).

5.- Tipo de asunto: Juicio laboral, expediente 899/2015, promovido ante la Segunda H. Junta de conciliación y Arbitraje de Acapulco.

Monto estimado: \$ 47,978.03 M.N. (Cuarenta y siete mil novecientos setenta y ocho pesos 03/100 M.N.).

6.- Tipo de asunto: Juicio laboral, expediente 250/2014, promovido ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje de Cancún, Quintana Roo.

Monto estimado: \$ 274,781.84 M.N. (Doscientos setenta y cuatro mil setecientos ochenta y un pesos 84/100 M.N.).

7.- Tipo de asunto: Juicio laboral, expediente 149/2014, promovido ante la Junta 05 Local de Loreto, B.C.S.

Monto estimado: \$ 151,476.96 M.N. (Ciento cincuenta y un mil cuatrocientos setenta y seis pesos 96/100 M.N.).

8.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente I-53/2014, promovido ante la Junta 05 Local de Conciliación y Arbitraje de Loreto, B.C.S.,

Monto estimado: \$ 189,903.32 M.N. (Ciento ochenta y nueve mil novecientos tres pesos 32/100 M.N.).

9.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 979/2012 promovido, ante la Junta Especial Número 35 de la Federal Conciliación y Arbitraje, de Culiacán, Sinaloa.

Monto estimado: \$ 922,984.92 M.N. (Novecientos veintidós mil novecientos ochenta y cuatro pesos 92/100 M.N.).

10.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 137/2015, promovido ante la Junta 14 Local de Conciliación y Arbitraje del D.F.

Monto estimado: \$ 243,465.00 M.N. (Doscientos cuarenta y tres mil cuatrocientos sesenta y cinco pesos 00/100 M.N.).

11.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 55/2015, promovido ante la Junta 4 Local de Conciliación y Arbitraje de Bahía de Banderas, Nayarit.

Monto estimado: \$ 165,808.79 M.N. (Ciento sesenta y cinco mil ochocientos ocho pesos 79/100 M.N.).

12.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 680/2015, promovido ante la Junta 10. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero.

Monto estimado: \$ 238,001.32 M.N. (Doscientos treinta y ocho mil un peso 32/100 M.N.).

13.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 554/2015, promovido ante la Junta 10. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero.

Monto estimado: \$ 112,671.80 M.N. (Ciento doce mil seiscientos setenta y un pesos 80/100 M.N.).

14.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 291/2013, promovido ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje de la Paz, B.C.S.

Monto estimado: \$ 157,164.40 M.N. (Ciento cincuenta y siete mil ciento sesenta y cuatro pesos 40/100 M.N.).

15.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 684/2014-E, promovido ante la Sexta Junta Especial de la Local de Conciliación y Arbitraje en el Estado de Jalisco.

Monto estimado: \$ 1,743,851.57 M.N. (Un millón setecientos cuarenta y tres mil ochocientos cincuenta y un pesos 57/100 M.N.).

16.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 1345/2014, promovido ante la Primera H. Junta Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco.

Monto estimado: \$ 126,148.10 M.N. (Ciento veintiséis mil ciento cuarenta y ocho pesos 10/100 M.N.).

17.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 480/2015, promovido ante la Junta 1O. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero Exp.

Monto estimado: \$ 108,835.36 M.N. (Ciento ocho mil ochocientos treinta y cinco mil pesos 36/100 M.N.).

18.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 582/2015, promovido ante la Junta 1O. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero

Monto estimado: \$ 91,607.46 M.N. (Noventa y un mil seiscientos siete pesos 46/100 M.N.).

19.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 681/2015, promovido ante la Junta 1O. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero.

Monto estimado: \$ 100,485.05 M.N. (Cien mil cuatrocientos ochenta y cinco pesos 05/100 M.N.).

20.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 268/2015, promovido ante la Junta 6 Federal de Conciliación y Arbitraje del D.F.

Monto estimado: \$ 90,485.47 M.N. (Noventa mil cuatrocientos ochenta y cinco pesos 47/100 M.N.).

21.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 1648/2015, promovido ante la Junta 08 Local de Conciliación y Arbitraje del D.F.

Monto estimado: \$ 19,517.50 M.N. (Diecinueve mil quinientos diecisiete pesos 50/100 M.N.).

22.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente I-041/2006, promovido ante la Junta 05 Local de Conciliación y Arbitraje de Loreto, B.C.S.

Monto estimado: \$ 2,579,694.84 M.N. (Dos millones quinientos setenta y nueve mil seiscientos noventa y cuatro pesos 84/100 M.N.).

23.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 326/2012, promovido ante la Junta 14 Federal de Conciliación y Arbitraje en el Distrito Federal.

Monto estimado: \$ 140,734.16 M.N. (Ciento cuarenta mil setecientos treinta y cuatro pesos 16/100 M.N.).

24.- Tipo de asunto: Juicio laboral, promovido ante la Junta 1O. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero.

Monto estimado: \$ 54,120.36 M.N. (Cincuenta y cuatro mil ciento veinte pesos 36/100 M.N.).

25.- Tipo de asunto: Juicio laboral, Expediente 554/2015 promovido ante la Junta 10. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero.

Monto estimado: \$ 227,351.16 M.N. (Doscientos veintisiete mil trescientos cincuenta y un pesos 16/100 M.N.).

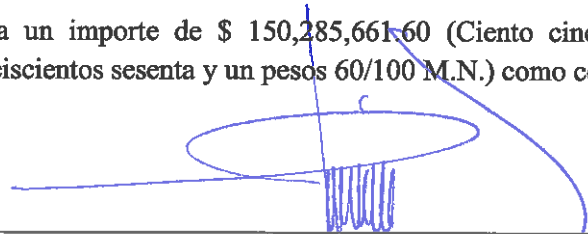
26.- Tipo de asunto: Juicios Civiles, Mercantiles y Penales, Actor Presentaciones Asesoría y Manufactura, S.A. De C.V. (Ramsa), promovido ante PGR Sede Mesa 15-DDF, expediente 4452/2013-08.

Monto estimado: No Cuantificado.

27.- Tipo de asunto: Juicios Civiles, Mercantiles y Penales, Actor Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios (COFEPRIS), promovido ante Juzgado 13° Civil en el D.F., expediente 746/2014.

Monto estimado: \$ 141,456,889.05 M.N. (Ciento cuarenta y un millones cuatrocientos cincuenta y seis mil Ochocientos ochenta y nueve pesos 05/100 M.N.).

En su totalidad suma un importe de \$ 150,285,661.60 (Ciento cincuenta millones doscientos ochenta y cinco mil seiscientos sesenta y un pesos 60/100 M.N.) como contingencia .



Lic. Rafael Mendivil Rojo
Director General de
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Autorizo



FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(Cifras expresadas en pesos)

a) NOTAS DE DESGLOSE

D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

a) Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes está integrado por los rubros de Efectivo, Bancos e Inversiones Temporales. De las inversiones temporales (hasta 3 meses) la disponibilidad diaria al final de día se invierte en papel gubernamental sin riesgo, a la mejor tasa y a vencimiento diario.

b) Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Este rubro se integra como sigue:

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Cuentas por Cobrar Facturadas Terceros:

	2015	2014
Secretaría de Turismo	\$ 15,588,797	\$ 70,504,122
SEMARNAT	14,999,918	—
Fondo Nacional de Fomento al Turismo-Tenedora	11,811,333	100,738,869
Cámara de Senadores	8,004,655	—
Inmuebles Sinson S.A. de C.V.	6,088,844	—
Secretaría de Salud	5,016,096	6,677,277
Ventas al Público en General	4,521,925	5,720,363
SAGARPA	3,470,499	—
Servicio Comercial	2,904,261	2,826,645
Gobierno del Estado de Baja California Sur	2,296,594	—
Gobierno del Estado de San Luis Potosí	2,039,152	1,425,011
Secretaría de La Reforma Agraria	1,969,268	6,155,506
Servicio Doméstico Tasa 0	1,929,194	1,717,274
Gobierno del Estado de Michoacán	1,500,000	3,000,000
Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.-Parte Relacionada	1,280,269	10,887,173
Otros Clientes menores	2,634,523	47,460,011
Total de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 86,055,328	\$ 257,112,251
Reserva para cuentas incobrables a corto plazo	(9,835,478)	(5,691,299)
Cuentas por Cobrar Facturadas - Neto	\$ 76,219,850	\$ 251,420,952

Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo:	2015	2014
Secretaría de Turismo	\$ 46,060,078	\$ —
Gobierno del Estado de San Luis Potosí	15,052,517	—
Fondo Nacional de Fomento al Turismo - Tenedora	5,254,564	18,998,480
Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V. - Parte Relacionada	1,505,679	810,192
Gobierno del Estado de Michoacán	663,793	—
SAGARPA	488,916	—
API Progreso	—	423,177
Gobierno del Estado de Quintana Roo	—	7,727,588
Secretaría de Energía	—	2,953,365
Secretaría de la Reforma Agraria	—	189,806
Telecable de Chihuahua, S.A. de C.V.	—	2,356,037
Total de Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	\$ 69,025,547	\$ 33,458,645

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo:	2015	2014
Recursos Fiscales	\$ 1,783,327	\$ 2,029,767
Diversos	1,348,551	946,006
Gasto Por Comprobar	154,491	687,367
Créditos Infonavit	104,874	—
Depósitos por Identificar	100,000	115,501
Pasajes y Viáticos	38,358	166,057
Fondo Fijo	12,607	1,201
Fondo de Ahorro Ret. Prestamos	—	16,903
Otras Cuentas por pagar hoteles	—	1,446,129
Adeudos Funcionarios y Empleados	—	1,870
Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 3,542,208	\$ 5,410,801

c) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Ver Notas de Notas de Gestión Administrativa, Punto 6 Incisos b).

d) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Su composición es como sigue:

Inmuebles	2015	2014
Hotel San Ignacio	\$ 2,482,141	\$ 2,482,141
Hotel Ensenada	—	5,638,515
Hotel Loreto	10,239,999	10,239,999
Reexpresión	3,167,353	22,564,037
Total terrenos y edificios no habitacionales	15,889,493	40,924,692
Depreciación acumulada	(9,827,166)	(31,566,599)
Bienes Inmuebles - Neto	\$ 6,062,327	\$ 9,358,093

Bienes Muebles	2015	2014
Equipo de transporte	\$ 1,488,441	\$ 965,606
Mobiliario y equipo de oficina	4,055,880	6,654,481
Equipo de computo	255,673	945,279
Equipo de electrónico	-	609,458
Maquinaria Y Equipo	2,634,209	1,914,419
Muebles y Enseres	-	183,651
Total de Bienes Muebles	8,434,203	11,272,894
Depreciación acumulada	(5,593,176)	(9,842,035)
Bienes Muebles - Neto	\$ 2,841,027	\$ 1,430,859

El cargo a resultados en el ejercicio por concepto de depreciación, ascendió a la cantidad de \$962,013 y \$1,067,434 en 2014.

Ver Nota de Gestión Administrativa Punto 7 Tasas aplicadas.

e) Estimaciones y Deterioros

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

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

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

- Pago o amortización de préstamos o créditos.
- Manejo de cuentas corrientes.
- Análisis de la situación financiera.
- Administración de la empresa.
- Mercado.
- Situación de las garantías.
- Situación laboral.
- Entorno desfavorable.

La Gerencia de Tesorería de FONATUR concentrará la información relativa a la calificación de la cartera e informará trimestralmente a la Gerencia de Contabilidad de FONATUR sobre los montos que se incluyen en cada uno de los apartados de calificación siguientes:

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

La Gerencia de Contabilidad de FONATUR regulara trimestralmente los registros contables en función de la información proporcionada por la Gerencia de Tesorería de FONATUR, y de las calificaciones asignadas por cada una de las áreas.

Pasivo

a) Cuentas por pagar a corto plazo

Se integran como sigue:

Proveedores por Pagar a Corto Plazo:	2015	2014
Comisión Federal de Electricidad	\$ 18,372,035	\$ -
J. Jesus Juache Aguilar	8,753,737	-
Individualizadora de Service, S.A. de C.V.	8,119,983	-
Inmobiliaria Nueva Generación El Porvenir ,S.A. de C.V.	6,457,836	-
COFNYMEX, S.A. de C.V.	3,108,058	-
Desarrolladora Cobalto, S.A. de C.V.	3,079,800	-
MPA Constructores, S.A. de C.V.	2,204,491	-
Ideas Empresariales del Centro, S.A. de C.V.	2,116,064	-
Solución Integral Computarizada, S.A. de C.V.	2,105,400	-
Estructuras Edificaciones y Construcciones P	1,886,596	134,560
Mauro Ángel Ramos Ortiz	1,799,612	-
Fonatur Constructora S.A. de C.V. -Parte Relacionada	1,434,468	215,599
Líneas Hidráulicas, S.A. de C.V.	1,304,983	-
Proveedora Gerzer S.A de C.V.	1,262,369	-
Desarrollos Alar, S.A. de C.V.	1,224,519	-
Pasivos Contingentes	1,143,687	-
Jorge Gallardo Benítez	1,137,438	-
Trofwall Tdt, S.A. de C.V.	995,756	-
Luis Manuel Vázquez Segura	955,757	-
Hi Alterna S.A. de C.V.	904,842	-
Fondo Nacional de Fomento Al Turismo -Tenedora	502,069	157,459
Diversos	40,552,692	2,388,389
Gran Total de Proveedores	\$ 109,422,192	\$ 2,896,007

La variación que se muestra deriva aplicación de la supletoriedad del Boletín D-7 a la Norma "NIFGG SP 01" utilizada en el ejercicio anterior.

Ver Nota de Gestión Administrativa Punto 5 "Bases de preparación de los estados financieros".

b) Provisiones para pensiones a largo plazo por primas de antigüedad.

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

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

	2015	2014
Obligación por beneficios definidos	\$ 16,007,462	\$ 21,357,883
Situación de pasivo no fondeado	16,007,462	21,357,883
Partidas pendientes de amortizar:		
Ganancias y pérdidas actuariales aún no reconocidas	1,629,972	2,043,949
Pasivo neto proyectado	\$ 17,637,434	\$ 23,401,832

b) Tasas nominales utilizadas en los cálculos actuariales:

	2015	2014
Tasa de descuento de las obligaciones por beneficios proyectados a su valor presente	7.00%	6.55%
Tasa de rendimiento esperada de activos del plan salarial	4.10%	4.10%
Tasa de rendimiento esperada de activos del plan incremento salarial mínimo	3.50%	3.50%

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

	2015	2014
Costo laboral del servicio actual	\$ 1,607,318	\$ 1,685,173
Costo financiero	911,676	890,891
Amortización de variaciones en supuestos y ajustes por experiencia	505,377	606,710
Efecto de cualquier reducción o liquidación	813,283	1,832,371
Costo neto del periodo	\$ 3,837,654	\$ 5,015,145

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

a) Ingresos de la Gestión

Ver Nota punto 9 de las Notas de Gestión Administrativa "Información por segmentos".

b) Gastos y Otras Pérdidas

Con base a la norma de información financiera general gubernamental "NIFGG SP 01 Control Presupuestario de los Ingresos y Gastos" vigente para 2015, las variaciones principales fueron debido a que se reconocieron como pasivos diferidos los ingresos no cobrados al cierre del ejercicio por un monto de \$250,667,838 y \$ 97,133,866 de gastos no pagados respectivamente.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

a) El capital social a valor nominal al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

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

b) El capital social está integrado por acciones comunes nominativas con valor nominal de \$1.00 Las acciones de la serie "A" representan el 0.0912% del capital social y pueden ser adquiridas solamente por mexicanos. La serie "B" representa el 99.9088% del capital social y son de libre suscripción. El capital variable es ilimitado.

c) En ejercicio 2009 el Gobierno Federal aportó un importe de \$1,919,089 como "Inversiones en empresas de Participación Mayoritaria" en la cuenta 12103.

d) El 10 de junio del 2013 se celebró la Segunda Sesión Ordinaria 2013 del Comité Técnico del FONATUR, donde se aprobó que FONATUR, en su calidad de accionista mayoritario efectúe una capitalización a sus filiales, en el caso de la Entidad por un monto de \$35,500,000.

e) En Asamblea General Ordinaria de Accionistas celebrada el 30 de noviembre de 2012 se autorizó a Nacional Financiera, S.N.C. como fiduciaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo (FONATUR), en su calidad de accionista mayoritario realizara el pago por la cantidad de \$ 38,291,000 por concepto de amortización de una parte de la pérdida contable de la sociedad.

f) En ejercicio 2015 se acordó la creación de la Reserva Legal de acuerdo al Art. 20 de la Ley General de Sociedades Mercantiles.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes:

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

Concepto	2015	2014
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$ 617,779	\$ 504,132
Efectivo en Bancos - Dependencias	-	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	28,975,752	23,438,659
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 29,593,531	\$ 23,942,791

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

Descripción	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	(168,818,042)	(355,879,704)
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	174,468,782	333,652,479
Subsidios y Transferencias Corrientes	250,969,857	245,012,831
Ingresos de 2014 cobrados en 2015	(96,152,270)	147,666,466
Costo por depreciaciones	870,606	60,217
Pasivos 2014 por gastos de operación pagados en 2015	(342,933,338)	(53,618,493)
Otras Erogaciones	361,713,927	(5,468,542)
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	5,650,740	(22,227,225)

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

Total de egresos (presupuestarios)	\$ 1,097,246,242
Menos: Egresos Presupuestarios no Contables	\$ 1,342
Pasivos 2014 pagados 2015	2,048,917
Traspaso de Gastos al Almacén	(3,830,902)
Gasto Registrado en Fiscales No Pagado al 31/12/15	(1,783,327)
Más: Gastos Contables no Presupuestarios	\$ 54,093,809
Pasivos 2015	24,888,103
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	962,013
Estimación para Cuentas Incobrables	3,414,239
Baja de Activo Fijo -Hoteles	3,020,063
Cancelación de Avance de Obra	2,953,389
Cancelación de Ingresos Estimado Ejercicio 2015	18,061,551
Cancelación Eoc-1269 - Personal De Apoyo 2012	370,784
Ncoc-105 - Nota de crédito por cobros en exceso sobre el contrato 7/2014	389,004
Cancelación de saldos no provisionados en ejercicios anteriores (INFONAVIT)	34,663
Total del Gasto Contable	\$ 1,151,338,709

Total de ingresos (presupuestarios)		\$ 1,102,896,982
Más: Ingreso Contable no Presupuestario		\$ 118,970,262
Ingresos Estimados	68,215,355	
Ingresos No Cobrado en el ejercicio 2015	686,194	
Reserva P/Ctas. Incobrables	4,669,521	
Otros ingresos y beneficios varios	4,010	
Bonificaciones	151,634	
Cancelación de cheques	354,624	
Cancelación de Provisiones Ejercicios Anteriores	504,880	
Incorporación de Activo Fijo Según Inventario	2,520,871	
Cancelación de saldos por Redondeo	72,939	
Anticipo Vta. De Hotel	5,460,774	
Intereses Por Morosidad En Pago	2,332	
Cancelación de Ingresos enviados a Anticipos en 2014	36,327,128	
Menos: Ingreso Presupuestario no Contable		\$ 8,100,000
Cancelación de Ingresos enviados a Anticipos	8,100,000	
Total del Ingreso Contable		\$ 1,213,767,244
Resultado Neto del Ejercicio		\$ 62,428,535

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contable

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

El saldo de las obligaciones laborales al 31 de diciembre de 2015 es de \$ 17,637,434.

Cuentas de Orden Presupuestal

A partir de la publicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Entidad ha llevado a cabo las acciones correspondientes a efecto de dar cumplimiento a las disposiciones normativas, referentes a las cuentas de orden presupuestarias. No obstante, el control de los momentos y ejercicio presupuestal de los ingresos y egresos se realizó conforme a lo que marca la Ley, mediante un control de reportes del sistema institucional, SICOP, MAP, MAPE y documentos de trabajo. En tal sentido la Entidad continúa con los trabajos de armonización contable presupuestal en el sistema institucional denominado SI@CON.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1) Introducción

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

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

De esta manera, se informa y explica las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2) Panorama Económico y Financiero

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

Al 31 de diciembre de 2015 el programa de Conservación y Mantenimiento ha sido apoyado con recursos fiscales recibidos, los cuales son destinados para ser ejercidos en los capítulos 2000 y 3000 del presupuesto.

3) Autorización e Historia

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

Por Escritura Pública número 4,136 de fecha 22 de julio de 1986, otorgada ante la fe del Licenciado Mario Garciadiego González Coz, Titular de la Notaría número 184 del Distrito Federal, e inscrita en el Registro Público de la Propiedad y de Comercio del Distrito Federal, en el folio mercantil número 9'016,674, se hizo constar la protocolización del Acta de Asamblea General Extraordinaria y Ordinaria de Accionistas de Nacional Hotelera Baja California, Sociedad Anónima, de fecha 7 de marzo de 1986, en la que se tomó, entre otros acuerdos, el de transformar a la referida sociedad en Sociedad Anónima de Capital Variable, para quedar como “Nacional Hotelera Baja California, Sociedad Anónima de Capital Variable”.

Por Escritura Pública número 132,418 de fecha 8 de mayo del año 2008, otorgada ante la fe del Licenciado Joaquín Humberto Cáceres y Ferraéz, Titular de la Notaría Pública número 21 del Distrito Federal, cuyo primer testimonio quedó inscrito en el Registro Público de Comercio de esta Capital en el folio mercantil número 9'016,674, el día 16 de mayo del año 2008, se hizo constar la protocolización del Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas, celebrada con fecha 25 de abril del año 2008, en la que se acordó cambiar la denominación de la sociedad por la de "FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO", SOCIEDAD ANÓNIMA DE CAPITAL VARIABLE, modificar el objeto social, reformando así las cláusulas primera y cuarta de sus estatutos sociales.

4) Organización y Objeto Social.

a) Objeto Social

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

b) Principal actividad

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

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

Negocio en Marcha: Los estados financieros adjuntos han sido preparados bajo el supuesto de que la Entidad continuará como un negocio en marcha, ya que como se muestra en los estados financieros adjuntos, por el año terminado al 31 de diciembre de 2015, la Entidad ha perdido más de las dos terceras partes de su capital social.

c) Ejercicio Fiscal.

El impuesto sobre la renta (ISR) durante el ejercicio 2015 se registra en el resultado del año en que se causa.

d) Régimen Jurídico

El régimen jurídico a que está sujeto FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. es como sigue:

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Códigos

- Código Fiscal de la Federación.
- Código de Comercio.
- Código Civil Federal.
- Código Federal de Procedimientos Civiles.
- Código Penal Federal.
- Código Federal de Procedimientos Penales.

Leyes

- Ley Federal del Trabajo.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley General de Bienes Nacionales.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Ley General de Turismo.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
- Ley General de Sociedades Mercantiles.
- Ley de Vías Generales de Comunicación.
- Ley Federal de Instituciones de Fianzas.
- Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito.
- Ley Federal de Derechos.
- Ley de Planeación.
- Ley del Servicio de Administración Tributaria.
- Ley Federal de Procedimiento Administrativo.
- Ley de Ingresos de la Federación.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.
- Ley Federal de Archivos.

Reglamentos

- Reglamento del Código Fiscal de la Federación.
- Reglamento de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales.
- Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
- Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.

Programas y manuales.

- Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018.
- Programa Sectorial de Turismo 2013-2018.
- Manual de Organización.
- Manual Administrativo.
- Manual Sustantivo.
- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.

- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Recursos Financieros.
- Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Recursos Humanos y Organización y el Manual del Servicio Profesional de Carrera.
- Acuerdo por el que se establecen las disposiciones en Materia de Recursos Materiales y Servicios Generales.
- Manual Administrativo de Aplicación General en materia de tecnologías de la información y comunicaciones y de seguridad de la información.
- Manual Administrativo de Aplicación General en las materias de Transparencia y de Archivos.

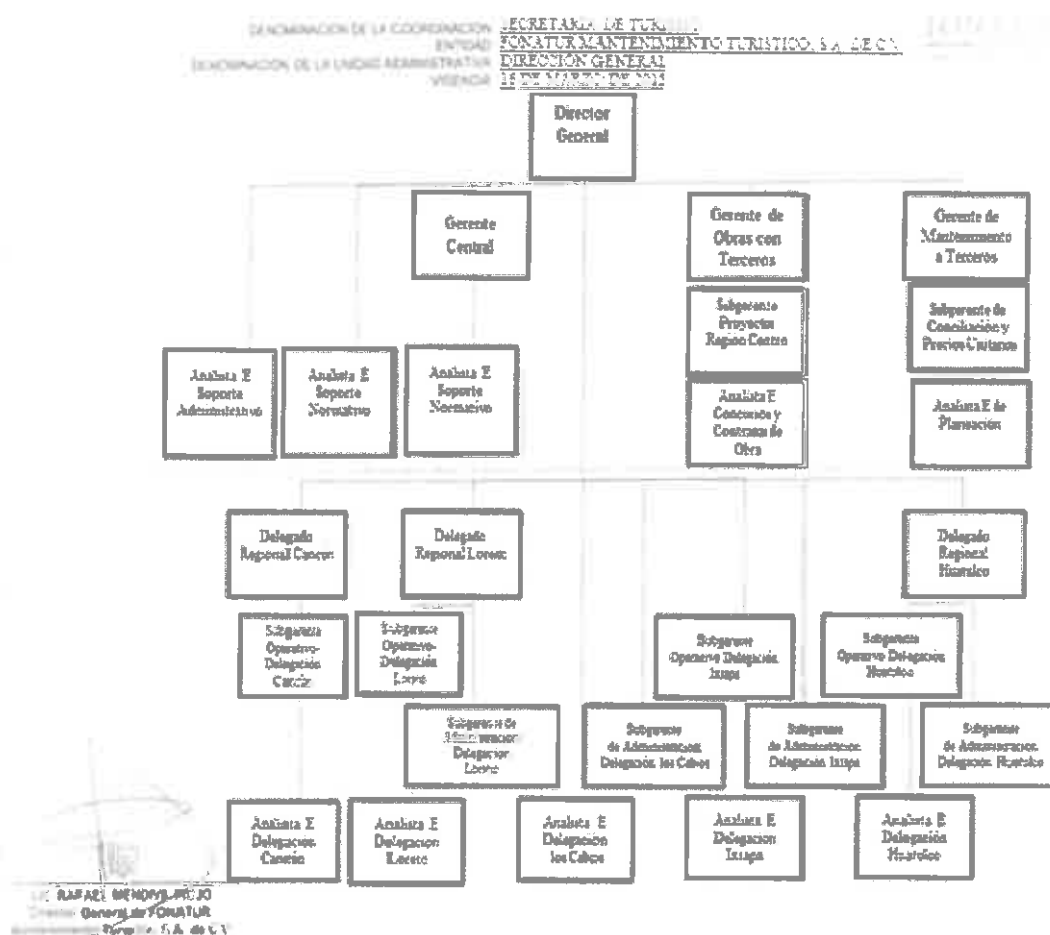
Y demás disposiciones normativas aplicables.

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

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

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

f) **Estructura organizacional básica:**



5) Bases de Preparación de los Estados Financieros.

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

a) Formulación de los estados financieros-

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

El cierre contable presupuestario fue elaborado con base en la norma de información financiera general gubernamental "NIFGG SP 01 control presupuestario de los ingresos y gastos" vigente en 2014 y 2015, la cual menciona que: "Las operaciones relacionadas con los ingresos que al 31 de diciembre no se hayan cobrado, deberán permanecer registradas en las cuentas 1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo y 2.1.5.9. Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo, para en el siguiente ejercicio afectar los resultados procedentes y cancelar el pasivo diferido que corresponda con su incidencia presupuestaria" y "Las operaciones relacionadas con los egresos que al final del ejercicio representen un pasivo circulante, deberán cancelar todos los registros contables y presupuestarios derivados de las operaciones que se clasifiquen como pasivo circulante y registrar la(s) operación (es) únicamente en cuentas contables de activo y de pasivo para su aplicación con el presupuesto del año en que se pague.

Mediante Oficio No. CF/ARB/552/2015 de fecha 1 de octubre de 2015, se solicita a la Unidad de Contabilidad Gubernamental (UCG) en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público la consulta del uso de manera supletoria del Boletín D-7 "Contratos de Construcción y de Fabricación de Ciertos Bienes de Capital" para llevar el tratamiento contable de los ingresos de Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., y con oficio No. 309-A-II-166/2015 la UCG autoriza la utilización de dicha supletoriedad.

Derivado de lo anterior los estados financieros adjuntos no son comparables para estos efectos.

b) Reconocimiento de los efectos de la inflación-

Los estados financieros que se acompañan fueron preparados sobre la base de costo histórico, por lo que no se dio efecto a las disposiciones normativas relativas al reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera, debido a que la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores al 31 de diciembre de 2015 y 2014, es 11.62% y 11.36%, respectivamente; por lo tanto el entorno económico califica como no inflacionario en ambos ejercicios y consecuentemente, no se reconocen los efectos de la inflación en los estados financieros adjuntos. Los porcentajes de inflación por los años que terminaron el 31 de diciembre de 2015 y 2014 fueron 2.13% y 4.08%, respectivamente.

c) Unidad monetaria de los estados financieros-

Los estados financieros y notas al 31 de diciembre de 2015 y 2014 incluyen saldos y transacciones en pesos de diferente poder adquisitivo.

d) Supletoriedad-

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

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

6) Políticas de Contabilidad Significativas

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

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

a) Efectivo y equivalentes de efectivo-

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

b) Inventarios y costo de ventas-

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

c) Beneficios a empleados-

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

d) Provisiones-

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

e) Cuentas por cobrar y reconocimiento de ingresos-

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

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

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

f) Pagos anticipados-

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

g) Bienes muebles e inmuebles-

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, los valores de los bienes inmuebles y bienes muebles, incluyen los saldos iniciales actualizados hasta el 31 de diciembre de 2007, netos de depreciación acumulada y bajas del ejercicio, más las compras efectuadas con posterioridad, valuadas estas al costo de adquisición.

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

h) Activos Intangibles-

Dentro de este rubro se presenta el saldo de Activos del Plan por el reconocimiento de las obligaciones laborales no fondeadas y su reclasificación en los resultados de ejercicios anteriores por las provisiones realizadas en los mismos, de acuerdo con la norma “NIFGG SP05 Obligaciones laborales” y a lo señalado en la guía contabilizadora número 33 del mismo nombre, aplicable para 2015.

i) Resultado integral de financiamiento-

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

j) Participación de los trabajadores en las utilidades –

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

7) Reporte Analítico de Activo.

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

	<u>2015 y 2014</u>
Infraestructura	5 %
Maquinaria y equipo	10 %
Equipo de transporte	25 %
Equipo de oficina	10 %
Equipo de cómputo	30 %
Equipo de laboratorio	35 %
Equipo de comedor	10 %
Equipo de comunicación	10 %

8) Procesos de Mejora.

Las metas institucionales del ejercicio 2015 estuvieron alineadas al cumplimiento de los objetivos y estrategias aplicables, establecidas tanto en el Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 como en el Programa Sectorial de Turismo 2013-2018; por lo que, las acciones realizadas por las unidades administrativas de oficinas centrales y de las delegaciones regionales, permitieron obtener durante el ejercicio 2015, los avances siguientes:

En la actividad de Conservación y Mantenimiento se tiene como objetivo el fortalecimiento de las ventajas competitivas de la oferta turística en todos y cada uno de los CIP'S del FONATUR dando atención óptima de las áreas verdes, vialidades, especio públicos y playas, lo cual en el ejercicio 2013 cubrió un área de 34,247 hectáreas y para el 2015 fueron 35,329.

También se mejoró la calidad del agua tratada que producen las 13 plantas de Tratamiento de Aguas Residuales (PTAR), distribuidas en los CIP'S de FONATUR, cumpliendo con los límites máximos permisibles de contaminantes para las aguas residuales tratadas que se reúsan en los servicios públicos que se ofrecen, establecidos en la NOM 003-SEMARNAT-1997, que en el ejercicio 2013 fue de un 94% a un 95% de la Demanda Bioquímica de Oxígeno de cada PTAR.

En los contratos de Obras y Servicios celebrados con FONATUR y Terceros se incrementó el ingreso a 700 MDP en 2015 con respecto al del año 2013 que fue de 378 MDP, y que consistió en la conservación y mantenimiento de los CIP'S del FONATUR o bien, para el mantenimiento integral de instalaciones de las dependencias públicas o instituciones del sector privado contratantes.

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

9) Información por Segmentos.

	Conservación y Mantenimiento	Apoyo Conservación y Mantenimiento	Agua Potable	Ventas al Público en General	Agua Tratada	Hoteles	Contratos con FONATUR	Contratos con Terceros	Total Entidad
Ingresos por la venta de bienes y servicios:	-	-	33,647,749	7,578,481	23,668,877	6,427,632	479,391,865	397,364,791	948,079,395
Costo de operación	247,901,153	16,158,621	26,152,480	346,039	8,000,540	5,642,061	405,097,355	335,238,550	1,044,536,799
Directo:	(247,901,153)	(16,158,621)	7,495,269	7,232,442	15,668,337	785,571	74,294,510	62,126,241	(96,457,404)
Utilidad ó (pérdida) bruta	8,651,552	-	6,315,938	445,620	1,323,611	720,191	44,151,155	10,752,572	72,360,639
Gastos de funcionamiento:	(256,552,705)	(16,158,621)	1,179,331	6,786,822	14,344,726	65,380	30,143,355	51,373,669	(168,818,043)
Resultado de operación	(5,582,849)	(16,158,621)	1,179,331	6,786,822	14,344,726	65,380	30,143,355	51,373,669	82,151,813
Resultados después de aplicar los subsídios y transferencias corrientes	(11,351)	-	(11,983)	366,035	5,137	2,247,392	(12,379,769)	(10,801,060)	(20,585,599)
Otros ingresos y (gastos):	180,342	-	42,431	16,214	36,417	5,493	346,521	234,903	862,321
Resultado integral de financiamiento:	(5,413,858)	(16,158,621)	1,209,779	7,169,071	14,386,280	2,318,265	18,110,107	40,807,512	62,428,535
Resultado del ejercicio utilidad ó (pérdida)									

		2014		
Compras		Controladora	Afiliadas	Totales
Servicios administrativos pagados	\$	13,143,938	\$ 25,614,783	\$ 38,758,721
Ventas				
Ingresos por servicios	\$	473,491,742	\$ 1,181,913	\$ 474,673,655

Al cierre del ejercicio 2015 no existen partidas con partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativa.

11) Notas no aplicables

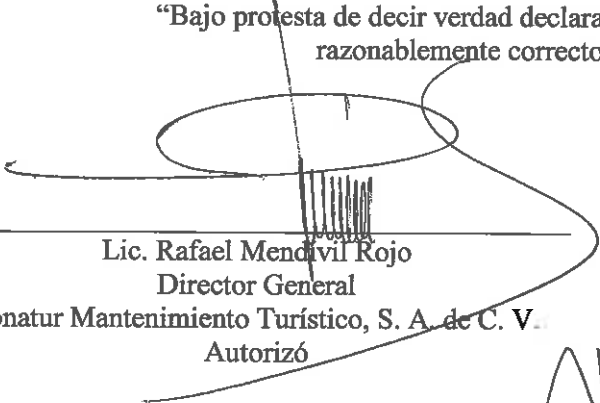
Las presentes notas a los estados financieros están realizadas de conformidad con el Capítulo VII "De los estados e informes contables, presupuestarios, programáticos y de los indicadores de postura fiscal", Fracción II "Estados e información contable" del Manual de Contabilidad Gubernamental vigente emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); y no contienen información de las notas que se citan a continuación, por no ser aplicables a Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.:

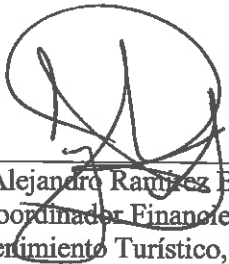
- a) NOTAS DE DESGLOSE: Inversiones Financieras, Otros Activos,
- b) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA: Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario; Fideicomisos, Mandatos y Análogos; Reporte de Recaudación; Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda; Calificaciones otorgadas y Eventos Posteriores al Cierre.

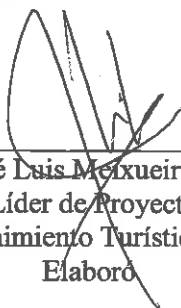
12) Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el 8 de marzo de 2015, por el Lic. Rafael Mendivil Rojo, Director General de la Entidad, consecuentemente estos no reflejan los hechos ocurridos después de esa fecha y están sujetos a la aprobación del Consejo de Administración y de la Asamblea de Accionistas de la Entidad, quienes pueden decidir su modificación de acuerdo con lo dispuesto en la Ley General de Sociedades Mercantiles.

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


 Lic. Rafael Mendivil Rojo
 Director General
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.
 Autorizó


 C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
 Coordinador Financiero
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.
 Revisó


 Lic. José Luis Mexueiro Castro
 Líder de Proyecto
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elaboró

**FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO,
S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento
al Turismo)**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
Y ESTADOS E INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

CONTENIDO

	<i>Página (s)</i>
<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	1-2
<i>ESTADOS PRESUPUESTARIOS DICTAMINADOS:</i>	
<i>Estado analítico de ingresos</i>	3
<i>Ingresos de flujo de efectivo</i>	4
<i>Egresos de flujo de efectivo</i>	5
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa</i>	6
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto</i>	7
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática</i>	8- 9
<i>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:</i>	10-24
 <i>A N E X O S</i>	
<i>I Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</i>	25
<i>II Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</i>	26
<i>III Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Administrativa ARMONIZADO</i>	27
<i>IV Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Económica ARMONIZADO</i>	28
<i>V Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Por objeto del gasto ARMONIZADO</i>	29
<i>VI Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Funcional ARMONIZADO</i>	30

RSM México

Av. Río Churubusco No. 276
Col. El Prado, 09480
México, D.F.

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública

Al Consejo de Administración y Accionistas de
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.

Hemos auditado los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjuntos del **Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.** (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), 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; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto, 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.

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.

Opinión del auditor

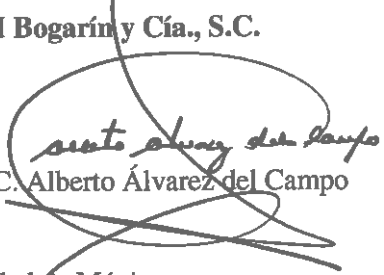
En nuestra opinión, los Estados e Información Presupuestaria de **Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.** (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), mencionados en el primer párrafo de este informe, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, 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.

RSM Bogarín y Cía., S.C.


C.P.C. Alberto Álvarez del Campo

Ciudad de México,
28 de marzo de 2016

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

(Pesos)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
IMPUESTOS	-	-	-	-	-	-
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	-	-	-
DERECHOS	480,000	-	480,000	-	949,640	469,640
PRODUCTOS	480,000	-	480,000	-	949,640	469,640
CORRIENTE	-	-	-	-	-	-
CAPITAL	-	-	-	-	-	-
APROVECHAMIENTO	-	-	-	-	-	-
CORRIENTE	-	-	-	-	-	-
CAPITAL	2,414,360,050	-	2,414,360,050	74,413,678	850,977,485	-1,563,382,565
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	-	-	-	-	-	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	253,587,648	-1,911,833	251,675,815	-	251,108,557	-2,479,091
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
TOTAL I/	2,668,427,698	-1,911,833	2,666,515,865	74,413,678	1,103,035,682	-1,565,392,016
				INGRESOS EXCEDENTES		

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	480,000	-	480,000	-	949,640	469,640
IMPUESTOS	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	-	-	-	-	-	-
DERECHOS	-	-	-	-	-	-
PRODUCTOS	480,000	-	480,000	-	949,640	469,640
CORRIENTE	480,000	-	480,000	-	949,640	469,640
CAPITAL	-	-	-	-	-	-
APROVECHAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
CORRIENTE	-	-	-	-	-	-
CAPITAL	-	-	-	-	-	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	2,667,947,698	-1,911,833	2,666,035,865	74,413,678	1,102,006,042	-1,565,861,656
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	-	-	-	-	-	-
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	2,414,360,050	-	2,414,360,050	74,413,678	850,977,485	-1,563,382,565
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	253,587,648	-1,911,833	251,675,815	-	251,108,557	-2,479,091
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	-	-	-	-	-	-
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	-	-	-	-	-	-
TOTAL I/	2,668,427,698	-1,911,833	2,666,515,865	74,413,678	1,103,035,682	-1,565,392,016
				INGRESOS EXCEDENTES		

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

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"

Lic. Rafael A. Mendivil Rojo
Director General de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Aprobó

C.P. Alejandro Romero
Coordinador Financiero de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Ratificó

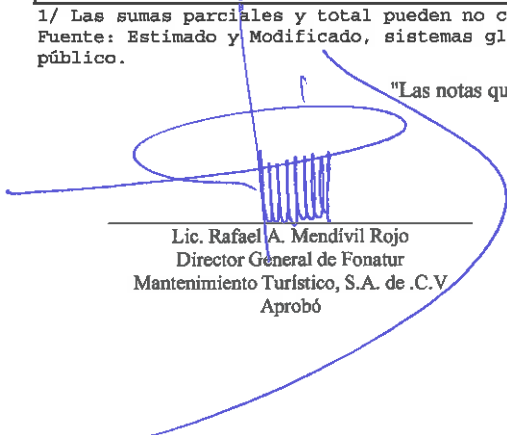
Lic. José Luis Méndez Castro
Líder de Proyectos de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)****INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO****Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015****(Pesos)**

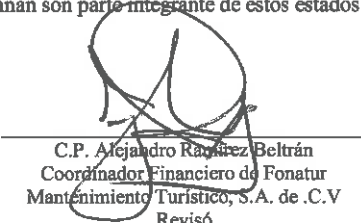
CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	2,756,595,234	2,691,152,653	1,126,978,473
DISPONIBILIDAD INICIAL	88,167,536	24,636,788	23,942,791
CORRIENTES Y DE CAPITAL	2,414,840,050	2,414,840,050	851,927,125
VENTA DE BIENES	2,414,360,050	0	0
INTERNAS	2,414,360,050	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	0	2,414,360,050	850,977,485
INTERNAS	0	2,414,360,050	850,977,485
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	480,000	480,000	949,640
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	480,000	480,000	949,640
OTROS	0	0	0
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	253,587,648	251,675,815	251,108,557
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	253,587,648	251,675,815	251,108,557
CORRIENTES	253,587,648	251,675,815	251,108,557
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	253,587,648	251,675,815	251,108,557
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	2,668,427,698	2,666,515,865	1,103,035,682
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

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

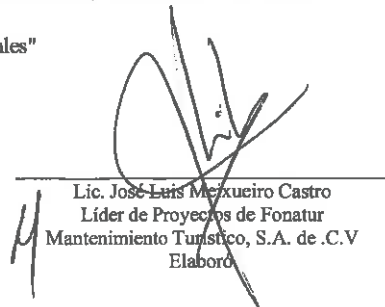
Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"

Lic. Rafael A. Mendivil Rojo
Director General de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Aprobó



C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
Coordinador Financiero de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó



Lic. José Luis Mexueiro Castro
Líder de Proyectos de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

EGRESOS DE FLOJO DE EFECTIVO

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	2,756,595,234	2,691,152,653	1,126,978,475
GASTO CORRIENTE	2,557,590,112	2,546,741,186	1,097,246,243
SERVICIOS PERSONALES	235,091,606	233,563,531	448,857,853
DE OPERACIÓN	2,322,498,506	2,313,091,764	648,302,500
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	85,891	85,890
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	2,557,590,112	2,546,741,186	1,097,246,243
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	P	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	199,005,122	144,411,467	29,732,232

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

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

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"

Lic. Rafael A. Mendiola Rojo
 Director General de Fonatur
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Aprobó

C.P. Alejandro Camacho Beltrán
 Coordinador Ejecutivo de Fonatur
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Representa

Lic. José Luis Méndez Castro
 Líder de Proyectos de Fonatur
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elabora

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.

(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

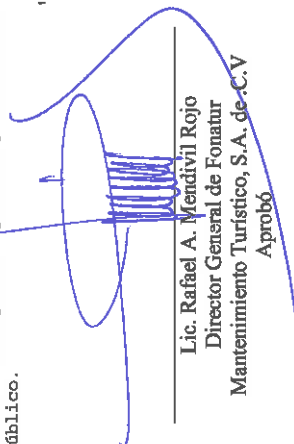
(PESOS)

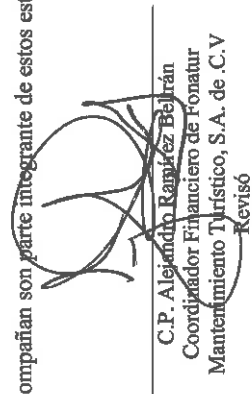
DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	2,557,590,112	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994

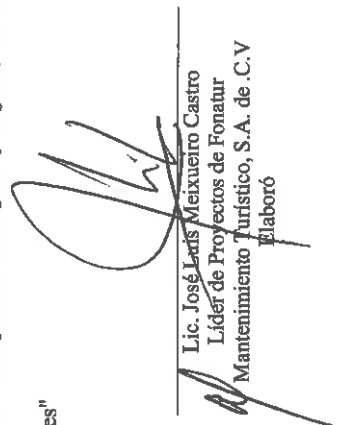
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"


Lic. Rafael A. Mendivil Rojo
Director General de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Aprobó


C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
Coordinador Financiero de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó


Lic. José Luis Meixueiro Castro
Líder de Proyectos de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	2,557,590,112	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994
Gasto Corriente	2,557,590,112	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994
Servicios Personales	235,091,606	233,563,531	19,912,110	448,857,853	213,651,421
n	235,091,606	233,563,531	19,912,110	448,857,853	213,651,421
110 Remuneraciones al personal de carácter permanente	72,481,276	31,143,335	1,413,973	29,736,894	29,729,362
120 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	75,924,187	64,189,276	6,697,181	279,600,105	57,492,093
130 Remuneraciones adicionales y especiales	21,568,110	33,862,831	2,351,471	35,554,723	31,511,360
140 Seguridad social	29,010,728	66,710,817	8,120,651	65,923,692	58,590,166
150 Otras prestaciones sociales y económicas	30,797,384	37,657,272	1,328,834	38,042,439	36,328,438
160 Provisiones	4,406,291				
170 Pago de estímulos a servidores públicos	903,630				
Gasto De Operación	2,322,498,506	2,313,091,764	89,510,082	648,302,500	2,223,581,682
n	2,322,498,506	2,313,091,764	89,510,082	648,302,500	2,223,581,682
210 Materiales y suministros	989,980,011	1,099,474,552	37,131,187	324,235,642	1,062,343,365
220 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	46,919,424	40,984,757	2,414,925	9,106,270	38,569,832
230 Alimentos y utensilios	454,346	640,971	64,756	472,788	576,215
240 Materiales y artículos de construcción y de reparación	743,193,520	837,082,199	17,630,788	216,618,719	819,451,411
250 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	45,974,313	39,822,094	14	15,706,461	39,822,080
260 Combustibles, lubricantes y aditivos	59,723,969	58,254,561	2,034,230	25,320,953	56,220,331
270 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	30,140,190	52,824,323	519	25,876,301	52,823,804
280 Herramientas, rebabos y accesorios menores	63,574,249	69,865,647	14,985,955	31,134,150	54,879,692
310 Servicios generales	1,332,518,495	1,213,617,212	52,378,895	324,066,838	1,161,238,317
320 Servicios básicos	69,537,963	63,545,764	6,384,189	60,888,600	57,161,575
330 Servicios de arrendamiento	156,888,497	166,239,861	17,637,764	50,615,481	148,582,097
340 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	1,050,185,057	913,517,585	20,321,770	168,999,556	893,595,815
350 Servicios financieros, bancarios y comerciales	9,399,541	6,049,940	3,811,744	4,718,052	2,238,196
360 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	17,108,117	32,015,482	1,797,582	23,922,724	30,217,900
370 Servicios de traslado y viáticos	23,076,001	20,726,783	678,493	3,761,841	20,048,290
380 Servicios oficiales		64,781		58,264	64,781
n Otros servicios generales	6,323,317	11,057,016	1,727,353	11,102,340	9,329,663
Otros De Corriente	300	85,891	85,890	85,891	85,891
n	300	85,891	85,890	85,891	85,891
Gasto De Inversión	300	85,891	85,890	85,891	85,891
n	300	85,891	85,890	85,891	85,891

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.

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"

Lic. Rafael A. Méndez Rojas
Director General de Finanzas
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Aprobó

C.F. Alejandro Muñoz Arce
Coordinador Financiero de Finanzas
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó

Lic. José Luis Hernández Castro
Líder de Proyectos de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO S.A. de C.V.
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA¹
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS					DENOMINACIÓN	CARGO CORRIENTE				CARGO DE INVERSIÓN			TOTAL		
PI	PN	SP	AL	PP		1R	RECURSOS FINANCIEROS	CANTO DE OPERACIÓN	RECURSOS	OTROS DE CREDITOS	RENTA	DEPRECIACIÓN FISICA	SUBSIDIOS	OTRAS DE INVERSIÓN	TOTAL
						235,091,606	2,322,498,506		85,891	2,557,590,112				2,557,590,112	100.0
						233,563,531	2,313,091,764			2,546,741,186				2,546,741,186	100.0
						19,912,110	89,510,082			109,422,192				109,422,192	100.0
						448,857,833	648,302,500		85,890	1,097,246,243				1,097,246,243	100.0
						190.9	27.9			42.9				42.9	
						192.2	28.0		100.0	43.1				43.1	
3															
3						235,091,606	2,322,498,506		85,891	2,557,590,112				2,557,590,112	100.0
3						233,563,531	2,313,091,764			2,546,741,186				2,546,741,186	100.0
3						19,912,110	89,510,082			109,422,192				109,422,192	100.0
3						448,857,833	648,302,500		85,890	1,097,246,243				1,097,246,243	100.0
3						190.9	27.9			42.9				42.9	
3						192.2	28.0		100.0	43.1				43.1	
3	7														
3	7					235,091,606	2,322,498,506		85,891	2,557,590,112				2,557,590,112	100.0
3	7					233,563,531	2,313,091,764			2,546,741,186				2,546,741,186	100.0
3	7					19,912,110	89,510,082			109,422,192				109,422,192	100.0
3	7					448,857,833	648,302,500		85,890	1,097,246,243				1,097,246,243	100.0
3	7					190.9	27.9			42.9				42.9	
3	7					192.2	28.0		100.0	43.1				43.1	
3	7	01													
3	7	01				24,259,867	38,610,714			62,870,581				62,870,581	100.0
3	7	01	002			12,950,316	51,728,913		888	64,680,117				64,680,117	100.0
3	7	01	002			1,872,974	1,986,245			3,859,219				3,859,219	100.0
3	7	01	002			11,693,761	28,092,670		2,055	39,788,486				39,788,486	100.0
3	7	01	002			48.2	72.8			63.3				63.3	
3	7	01	002			90.3	54.3		231.4	61.5				61.5	
3	7	01	002												
3	7	01	002	M001		24,259,867	38,610,714			62,870,581				62,870,581	100.0
3	7	01	002	M001		12,950,316	51,728,913		888	64,680,117				64,680,117	100.0
3	7	01	002	M001		1,872,974	1,986,245			3,859,219				3,859,219	100.0
3	7	01	002	M001		11,693,761	28,092,670		2,055	39,788,486				39,788,486	100.0
3	7	01	002	M001		48.2	72.8			63.3				63.3	
3	7	01	002	M001		90.3	54.3		231.4	61.5				61.5	
3	7	01	002	M001											
3	7	01	002	M001		24,259,867	38,610,714			62,870,581				62,870,581	100.0
3	7	01	002	M001		12,950,316	51,728,913		888	64,680,117				64,680,117	100.0
3	7	01	002	M001		1,872,974	1,986,245			3,859,219				3,859,219	100.0
3	7	01	002	M001		11,693,761	28,092,670		2,055	39,788,486				39,788,486	100.0
3	7	01	002	M001		48.2	72.8			63.3				63.3	
3	7	01	002	M001		90.3	54.3		231.4	61.5				61.5	
3	7	01	004												
3	7	01	004			210,831,759	2,283,887,792			2,494,719,531				2,494,719,531	100.0
3	7	01	004			220,613,215	2,261,362,851		85,003	2,482,061,069				2,482,061,069	100.0
3	7	01	004			18,039,136	87,523,837			105,562,973				105,562,973	100.0
3	7	01	004			437,164,092	620,209,830		83,835	1,057,457,757				1,057,457,757	100.0
3	7	01	004			207.4	27.2			42.4				42.4	
3	7	01	004			198.2	27.4		98.6	42.6				42.6	

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN		GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
FI	FS	SP	AI	PP	URL	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OYFACCIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	INVERSIÓN
3	7	01	004	E007	W3S	Conservación y mantenimiento a los CUP's a cargo del FONATUR	152,034,016								
3	7	01	004	E007	W3S	Aprobado	256,592,861			408,626,877				408,626,877	100.0
3	7	01	004	E007	W3S	Modificado	76,614,782			364,662,023				364,662,023	100.0
3	7	01	004	E007	W3S	Devengado	12,807,775			35,247,798				35,247,798	100.0
3	7	01	004	E007	W3S	Pasado	184,637,470			510,293,226				510,293,226	100.0
3	7	01	004	E007	W3S	Porcentaje Pae/Aprob	121.4			124.9				124.9	
3	7	01	004	E007	W3S	Porcentaje Pae/Modif	241.0			139.9				139.9	
3	7	01	004	E007	W3S	FONATUR, Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.									
3	7	01	004	E007	W3S	Aprobado	256,592,861			408,626,877				408,626,877	100.0
3	7	01	004	E007	W3S	Modificado	76,614,782			364,662,023				364,662,023	100.0
3	7	01	004	E007	W3S	Devengado	12,807,775			35,247,798				35,247,798	100.0
3	7	01	004	E007	W3S	Pasado	184,637,470			510,293,226				510,293,226	100.0
3	7	01	004	E007	W3S	Porcentaje Pae/Aprob	121.4			124.9				124.9	
3	7	01	004	E007	W3S	Porcentaje Pae/Modif	241.0			139.9				139.9	
3	7	01	004	E009	W3S	Conservación y mantenimiento de infraestructura básica con otros entes públicos, privados y sociales									
3	7	01	004	E009	W3S	Aprobado	58,797,723			2,086,092,654				2,086,092,654	100.0
3	7	01	004	E009	W3S	Modificado	143,598,433		85.003	2,117,399,046				2,117,399,046	100.0
3	7	01	004	E009	W3S	Devengado	5,231,361			70,315,175				70,315,175	100.0
3	7	01	004	E009	W3S	Pasado	252,526,622			547,164,531				547,164,531	100.0
3	7	01	004	E009	W3S	Porcentaje Pae/Aprob	429.5			26.2				26.2	
3	7	01	004	E009	W3S	Porcentaje Pae/Modif	175.4		98.6	25.8				25.8	
3	7	01	004	E009	W3S	FONATUR, Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.									
3	7	01	004	E009	W3S	Aprobado	58,797,723			2,086,092,654				2,086,092,654	100.0
3	7	01	004	E009	W3S	Modificado	143,598,433		85.003	2,117,399,046				2,117,399,046	100.0
3	7	01	004	E009	W3S	Devengado	5,231,361			70,315,175				70,315,175	100.0
3	7	01	004	E009	W3S	Pasado	252,526,622			547,164,531				547,164,531	100.0
3	7	01	004	E009	W3S	Porcentaje Pae/Aprob	429.5			26.2				26.2	
3	7	01	004	E009	W3S	Porcentaje Pae/Modif	175.4		98.6	25.8				25.8	
3	7	01	004	W001	W001	Operaciones Aéreas									
3	7	01	004	W001	W001	Aprobado									
3	7	01	004	W001	W001	Modificado									
3	7	01	004	W001	W001	Devengado									
3	7	01	004	W001	W001	Pasado									
3	7	01	004	W001	W001	Porcentaje Pae/Aprob									
3	7	01	004	W001	W001	Porcentaje Pae/Modif									
3	7	01	004	W001	W001	FONATUR, Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.									
3	7	01	004	W001	W001	Aprobado									
3	7	01	004	W001	W001	Modificado									
3	7	01	004	W001	W001	Devengado									
3	7	01	004	W001	W001	Pasado									
3	7	01	004	W001	W001	Porcentaje Pae/Aprob									
3	7	01	004	W001	W001	Porcentaje Pae/Modif									

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo "-" 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.

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"

Lic. Rafael A. Maldonado
 Director General de Planeación
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Aprobado

C.P. Alejandro Ramírez
 Coordinador de Planeación
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisado

Lic. José Luis Aguirre Castro
 Líder de Proyectos de Fomento
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elaborado

Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Notas a los Estados Presupuestales
Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Cifras expresadas en pesos)

NOTA 1 - CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V., (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo) (FONATUR), (la Entidad) fue constituida el 31 de agosto de 1977. Hasta el 30 de septiembre de 2008, su actividad principal fue la operación, explotación, administración, arrendamiento, construcción, compra y venta de toda clase de negocios relacionados con la industria hotelera, mediante la operación de seis hoteles en los estados de Baja California Norte y Baja California Sur, los cuales se encuentran ubicados en las localidades de Ensenada, San Quintín, Cataviña, Guerrero Negro, San Ignacio y Loreto.

A partir del 28 de abril de 2008, mediante asamblea de accionistas se cambió el objeto social de la Entidad como sigue:

- a) La prestación de todo tipo de servicios relativos a la conservación, construcción, demolición, mantenimiento, limpieza, operación, vigilancia y supervisión de instalaciones, infraestructura de cualquier tipo, así como en bienes muebles e inmuebles, que requieran organizaciones, dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, Estatal y Municipal y demás Poderes de la Unión, empresas de toda índole y personas físicas o morales.
- b) Tomar y dar en arrendamiento o adquirir por cualquier título, vender, y en general, realizar cualquier tipo de enajenación de toda clase de bienes muebles, e inmuebles, así como de instalaciones turísticas o inmobiliarias de cualquier naturaleza especialmente en los Centros Integralmente Planeados del FONATUR.
- c) Participar, promover, organizar, operar y administrar sociedades mercantiles, civiles, asociaciones, ya sea comerciales, de servicios o de cualquier otra índole, así como participar en su administración.
- d) La adquisición, explotación y administración por cualquier título, usufructo, enajenación y arrendamiento de hoteles, restaurantes, así como de cualquier otra instalación de índole turístico o inmobiliario.

Derivado del proceso de reestructuración del FONATUR y sus empresas filiales, a partir del 1 de octubre de 2008 la operación de conservación y mantenimiento pasó a la empresa filial Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

NOTA 2 –NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

A continuación, se relacionan las principales normas y disposiciones gubernamentales que le son aplicables a Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V., para operar como ente de la Administración Pública Federal y para reunir, clasificar, registrar y reportar la información presupuestal que incluye el estado de ingresos y egresos sobre la base de flujo de efectivo:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.
- Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

- Ley General de Deuda Pública.
- Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito.
- Ley de Servicio de Tesorería de la Federación y su Reglamento.
- Ley del Impuesto Sobre la Renta y su Reglamento.
- Ley del Impuesto al Valor Agregado y su Reglamento.
- Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas y su Reglamento.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento.
- Código Fiscal de la Federación y su Reglamento.
- Código de Comercio.
- Código Civil Federal.
- Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2015.
- Otras disposiciones y oficios circulares en materia presupuestal.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación (DOF), la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos. El órgano de coordinación encargado de llevar a cabo las tareas para la armonización de la Contabilidad Gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto emitir las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera para su respectiva aplicación en los entes públicos, las cuales fueron previamente formuladas y propuestas por el Secretario Técnico.

El artículo tercero transitorio de la Ley de Contabilidad establece los plazos en que el CONAC debe emitir los clasificadores presupuestarios armonizados. En cumplimiento de lo anterior, el 9 de diciembre de 2009 fue publicado en el DOF el “Acuerdo por el que se emite el Clasificador por Objeto del Gasto”, que tiene como objeto establecer los primeros dos niveles de su clasificación reservando la partida genérica para el análisis y armonización posterior.

El 22 de diciembre de 2014 fue publicado en el DOF el “Acuerdo por el que se emite el Clasificador por Objeto de Gasto” (Acuerdo) integrado por tres niveles de desagregación: Capítulo, Concepto y Partida Genérica. Considerando que el Acuerdo establece que: las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental y Presupuesto de cada orden de gobierno, generará con base a sus necesidades, el nivel de desagregación de la Partida Específica (cuarto nivel) conservando su apertura básica (capítulo, concepto, partida genérica) a fin de mantener la armonización con el plan de cuentas; asimismo los Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, las entidades y los órganos autónomos deberán adoptar e implementar el Acuerdo a más tardar el 31 de diciembre de 2010, a efecto de construir con los elementos técnicos y normativos que emitió el CONAC en 2009, la matriz de conversión para estar en posibilidad de cumplir con lo establecido en el artículo cuarto transitorio de la Ley de Contabilidad en relación a la emisión de información contable y presupuestaria en forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, económica, funcional y programática.

Aunado a lo anterior y a fin de dar cumplimiento en tiempo y forma a las disposiciones señaladas del Acuerdo, la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) en coordinación con la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes de la Gestión Pública (UCGIGP) realizaron ajustes en el Clasificador por Objeto de Gasto Vigente (Clasificador Vigente) con la finalidad de elaborar la matriz de conversión, la cual fue el mecanismo que permitió una adecuada alineación entre el aspecto contable y presupuestario. Este documento, incluido en el Manual de Programación y Presupuesto para el ejercicio fiscal 2015, fue el insumo para llevar a cabo la Integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2015.

Asimismo, mediante oficio No. 307-A.-4452 de fecha 3 de diciembre de 2014, la UCP emitíó los Lineamientos para la Integración del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015 (PEF), elaboración y autorización de sus calendarios de presupuesto, carga de los calendarios de los anexos transversales y modificaciones de sus metas.

Para estos efectos, en el Módulo de Integración del PEF se incorporó la información del Proyecto de PEF 2015 que considera el clasificador por objeto del gasto armonizado a cinco posiciones, a partir del cual las dependencias y entidades realizarían las reducciones y ampliaciones que correspondan para llegar al PEF 2015.

Por lo anterior, los egresos presupuestales se presentan agrupados de conformidad con el clasificador por objeto del gasto vigente emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP).

NOTA 3 – CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA

Ejercicio presupuestal por programas presupuestarios

En el cuadro siguiente se resumen los programas presupuestarios vigentes para el año 2015, así como los importes autorizados por la SHCP para su aplicación en ese ejercicio:

Programa Presupuestario	Descripción	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejercido	Variación
1.-M001	Actividades de apoyo administrativo	64,680,117	39,788,486	24,891,631
1.-E007	Conservación y mantenimiento a los CIP's a cargo del FONATUR	364,662,023	510,293,226	-145,631,203
2.-E009	Conservación y mantenimiento de infraestructura básica con otros entes públicos, privados y sociales	2,117,399,046	547,164,531	1,570,234,515
Total		2,546,741,186	1,097,246,243	1,449,494,943

a) Actividades institucionales. - Actividad Institucional 002.- Servicio de Apoyo Administrativo.

1- Programa Presupuestario: M001 Actividades de Apoyo Administrativo.

Del presupuesto modificado autorizado para esta actividad por \$64,680,117, se ejercieron \$39,788,486 presentando una variación de \$ 24,891,631, mismo que se destinó para la administración de los recursos humanos, materiales y financieros de la entidad, mismos que se desglosan a continuación:

Concepto	Importe		Variación
	Modificado	Ejercido	
Gasto Corriente:			
Servicios personales	12,950,316	11,693,761	1,256,555
Materiales y suministros	347,222	328,937	18,285
Servicios generales	51,382,579	27,765,788	23,616,791
Total	64,680,117	39,788,486	24,891,631

Actividad Institucional 004.- Turismo con sello propio de calidad hospitalidad y seguridad.

1- Programa Presupuestario: E007 Conservación y mantenimiento a los CIP's a cargo del FONATUR.

El presupuesto modificado para esta actividad fue de \$364,662,023, ejerciéndose \$510,293,226 presentando una variación de \$ (145,631,203). Es importante señalar que a través del programa presupuestario en comento se asignaron recursos fiscales para el mantenimiento de los Centros Integralmente Planeados. El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Concepto	Importe		Variación
	Modificado	Ejercido	
Gasto Corriente:			
Servicios personales	76,614,782	184,637,470	-108,022,688
Materiales y suministros	130,002,365	157,929,481	-27,927,116
Servicios generales	158,044,876	167,726,275	-9,681,399
Total	364,662,023	510,293,226	-145,631,203

2- Programa Presupuestario: E009 Conservación y mantenimiento de infraestructura básica con otros entes públicos, privados y sociales.

El presupuesto modificado para esta actividad fue de \$ 2,117,399,046, ejerciéndose \$ 547,164,531 presentando una variación de \$ 1,570,234,515. La variación en servicios personales obedece principalmente a que en 2015 se elevó el número de contratos de prestación de servicios con terceros, en tanto que disminuyó el número de contratos de ejecución de obra, por lo que fue necesario contratar a un número más elevado de personas para tareas de mantenimiento, conservación, limpieza y servicios en general.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Concepto	Importe		Variación
	Modificado	Ejercido	
Gasto Corriente:			
Servicios personales	143,998,433	252,526,622	-108,528,189
Materiales y suministros	969,124,965	165,977,224	803,147,741
Servicios generales	1,004,275,648	128,660,685	875,614,963
Total	2,117,399,046	547,164,531	1,570,234,515

b) Análisis del cumplimiento de los indicadores de desempeño.

Para efectos de este inciso, el alcance de las metas se realizó sobre las autorizadas en el presupuesto original.

Para el ejercicio 2015, la Entidad tuvo la misión de: “Contribuir al fortalecimiento de la actividad turística mediante la conservación y mantenimiento de los Centros Integralmente Planeados a cargo de la Entidad con el propósito de mejorar su imagen y competitividad a escala nacional e internacional, coadyuvando con ello, al empleo, generación de inversiones, la captación de divisas y fomento del desarrollo regional”.

Programa Presupuestario: Conservación y mantenimiento a los CIP's a cargo del FONATUR.

Indicador de Desempeño: Contribuir a facilitar el financiamiento y la inversión público-privada en proyectos con potencial turístico mediante el mantenimiento y operación de los proyectos del FONATUR.

Nivel: Fin	Índice de inversión directa en sectores económicos con actividad turística pública y privada (IDT).			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Tipo del indicador:	Estratégico			
Método de cálculo:	(Formación bruta de capital fijo en el año t / Formación bruta de capital fijo en el año bas)*100			
Unidad de medida:	Índice			
Valor de la meta anual				
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje cumplimiento de Alc/Orig.	Porcentaje cumplimiento de Alc/Mod.
Original:		112.6%	100%	100%
Modificada		112.6%		
Alcanzada:		112.6%		

Indicador de Desempeño: Los servicios de conservación y mantenimiento de los Centros Integralmente Planeados (CIP) del FONATUR son proporcionados con calidad.

Nivel: Propósito	Porcentaje de clientes satisfechos con la calidad de la conservación y mantenimiento de los CIPS.			
Dimensión a medir:	Calidad			
Tipo del indicador:	Estratégico			
Método de cálculo:	(Número de clientes que calificó como Muy Bueno y Bueno los servicios en las áreas públicas de los CIPs / Total de clientes que calificaron los servicios en las áreas públicas de los CIPS)*100			
Unidad de medida:	Porcentaje			
Valor de la meta semestral				
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		80.0%	121.2%	121.2%
Modificada:		80.0%		
Alcanzada:		97.0%		

Se llevaron a cabo 31 encuestas de Satisfacción el Cliente, los cuales se encuentran satisfechos con los servicios prestados. Efecto: Se aumentó el atractivo de los Centros al presentar una imagen de limpieza orden y seguridad, haciendo de ellos un lugar placentero para visitar. La percepción de los de los diferentes usuarios de los servicios prestados, es una retroalimentación que permite reprogramar actividades y atacar las áreas de oportunidad. Al mismo tiempo, se mejora la calidad de vida de su personal de la Entidad así como la población en general.

Indicador de Desempeño: Los Centros Integralmente Planeados (CIPs) del FONATUR se conservan y se mantienen de forma óptima.

Nivel: Componente	Mide el porcentaje de hectáreas atendidas con servicios de poda, riego y barrido respecto del total de áreas definidas (áreas verdes, vialidades, espacios públicos y playas) en los Centros Integralmente Planeados, CIP.			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Tipo del indicador:	Gestión			
Método de cálculo:	(Total de hectáreas atendidas / Total de hectáreas del área definida) X 100.			
Unidad de medida:	Porcentaje			
Valor de la meta mensual				
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		96.0%	113.5%	113.5%
Modificada:		96.0%		
Alcanzada:		108.9%		

Se tiene un avance superior en 13.5% a la meta establecida, derivado la eficacia en la elaboración de las actividades. Efecto: Se contribuyó a mantener la imagen de los Centros Integralmente Planeados en óptimas condiciones, lo que favoreció a elevar la productividad y competitividad en dichos destinos, aumentando el atractivo de la oferta tradicional y generación de empleos.

Indicador de Desempeño: Agua residual tratada en los Centros Integralmente Planeados (CIPs)

Nivel: Componente	Mide la calidad del agua tratada en las plantas de tratamiento de aguas residuales (PTAR) de los Centros Integralmente Planeados, a través de la obtención de un promedio de los miligramos por litro de Demanda Bioquímica de Oxígeno (mg/l DBO), sin sobrepasar los 30 mg/l de DBO de acuerdo con la NOM-003-SEMARNAT-1997.			
Dimensión a medir:	Calidad			
Tipo del indicador:	Gestión			
Método de cálculo:	Suma de los mg/l de DBO de salida de cada planta de tratamiento de aguas residuales (PTAR) en los CIP/Número total de plantas de tratamiento de aguas residuales.			
Unidad de medida:	mg/l			
Valor de la meta trimestral				
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:	30		38.97%	38.97%
Modificada:	30			
Alcanzada:	11.69			

Se cumple con la meta establecida, al estar por debajo de los límites máximos permitidos para la Demanda Bioquímica de Oxígeno, que son 30 mg/l. Efecto: Se procesó el agua residual cumpliendo con un amplio margen con los límites máximos permisibles de contaminantes para las aguas residuales tratadas que se reutilicen en servicios al público, que establece la NORMA Oficial Mexicana NOM-003-SEMARNAT-1997, lo cual favorece a conservar la imagen de los Centros Integralmente Planeados.

Indicador de Desempeño: Poda y mantenimiento de pasto, setos y árboles de las áreas públicas de los CIPs.

Nivel: Actividad	Mide Número de hectáreas de poda de pasto, setos y árboles			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Tipo del indicador	Gestión			
Método de cálculo:	(Número de hectáreas podadas y con mantenimiento /Número de hectáreas programadas) x 100.			
Unidad de medida:	Porcentaje			
Valor de la meta mensual				
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		100%	122.4%	122.4%
Modificada		100%		
Alcanzada:		122.4%		

Se tiene un avance superior al programado en un 22.4 %, derivado de la eficiencia en la ejecución de los trabajos. Efecto: Se atendieron las áreas verdes, en glorietas, camellones, jardines, etc., mediante la poda de pasto, árboles, setos, palmeras y demás especies, mostrando paisajes agradables a los turistas nacionales y extranjeros, lo cual favoreció a elevar la productividad y competitividad en dichos destinos, aumentando el atractivo de la oferta tradicional y generación de empleos

Indicador de Desempeño: Riego en las áreas verdes y espacios públicos de los Centros Integralmente Planeados.

Nivel:	Mide el porcentaje de hectáreas regadas en las áreas verdes, vialidades y espacios públicos de los CIP.			
Actividad	Eficacia			
Dimensión a medir:	Gestión			
Tipo del indicador:				
Método de cálculo:	(Número de hectáreas regadas / Número de Hectáreas programadas) x 100.			
Unidad de medida:	Porcentaje			
Valor de la meta Trimestral				
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		100%	106%	106%
Modificada		100%		
Alcanzada:		105.96%		

Se tiene un avance superior al programado en un 6.0% por encima de los ciclos del promedio anual comprometidos, esto se debió a las lluvias presentadas. Efecto: Se contribuyó a mantener la imagen de los Centros Integralmente Planeados, mediante el riego en áreas verdes como jardines, camellones, gloriets y demás, lo que favoreció a elevar la productividad y competitividad en dichos destinos, aumentando el atractivo de la oferta tradicional y generación de empleos, aumentando la afluencia de turistas.

Indicador de Desempeño: Barrido y mantenimiento en vialidades y áreas públicas de los Centros Integralmente Planeados.

Nivel:	Mide el número de hectáreas barridas y con mantenimiento de vialidades (bacheo, pintura de tráfico, reparación de guarniciones y banquetas, entre otras) en los polígonos de los CIP.			
Actividad	Eficacia			
Dimensión a medir:	Gestión			
Tipo del indicador	Suma de hectáreas barridas y con mantenimiento			
Método de cálculo:	Hectárea			
Unidad de medida:	Valor de la meta Trimestral			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:	17,869		109%	109%
Modificada	17,869			
Alcanzada:	19,549			

Se tiene un avance superior al programado en un 9.0%, derivado de la eficiencia en la Ejecución de las Actividades. Efecto: Se coadyuvo a la conservación de las calles, avenidas, bulevares y espacios públicos en forma óptima, mediante el barrido y recolección de basura, mostrando una imagen de limpieza ante turistas nacionales y extranjeros.

Indicador de Desempeño: Recepción y tratamiento del agua residual en las plantas de tratamiento de aguas residuales.

Nivel:	Mide los litros de agua tratada por segundo en las plantas de tratamiento de			
Actividad	aguas residuales.			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Tipo del indicador	Gestión			
Método de cálculo:	Suma del volumen de agua tratada por segundo.			
Unidad de medida:	Litro por segundo			
Valor de la meta Trimestral				
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje cumplimiento Alc/Mod.
Original:	8,583		121%	121%
Modificada	8,583			
Alcanzada:	10,379			

Se tiene un avance superior al programado en un 21%, derivado a que fue mayor la recepción de agua residual, derivado de la afluencia de visitantes. Efecto: Se Trataron 10,379 litros por segundo de aguas residuales, la cual se ocupó para el riego de parques, jardines, camellones y áreas verdes de los Centros Integralmente Planeados, asimismo se procesaron 12,220 m³ de lodos residuales, producto de la operación de las plantas de tratamiento, con lo que se generó una cantidad de 5,573 m³ de composta, utilizada en la atención de áreas verdes la cantidad de 2,313 m³.

NOTA 4 – VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Consideraciones para la preparación de los estados presupuestales.

a) Modificaciones presupuestales.

Las modificaciones al presupuesto, autorizadas por la SHCP del ejercicio fiscal de 2015, se realizaron tomando en consideración los requerimientos de reducciones presupuestales establecidas en el Decreto de Presupuestos de Egresos de la Federación, así como a los cambios de las prioridades de Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V., para el mejor cumplimiento de sus funciones, programas y metas.

Como resultado de las modificaciones aludidas, Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V., recibió durante el año 2015 las autorizaciones de la SHCP, a través del portal aplicativo en las fechas siguientes:

Presupuesto original

Oficio	Fecha
307-A.-4797	17/12/2014

Modificaciones al Presupuesto:

No.	Oficio de Modificación al Presupuesto	Fecha de Autorización
1	2015-21-W3S-1	08/06/2015
2	2015-21-W3S-2	14/07/2015
3	2015-21-W3S-4	14/09/2015
4	2015-21-W3S-5	03/12/2015
5	2015-21-W3S-9	15/01/2016
6	2015-21-W3S-10	11/02/2016
7	2015-21-W3S-12	24/02/2016

b) Autorización de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal

La elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal correspondiente al ejercicio 2015 se elaboró y realizó la carga correspondiente al Módulo de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2015 mediante el Sistema Integral de Información (SII) de conformidad a los Lineamientos Generales para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2015, que sean emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental (UCG) de la SHCP.

Estado de ingresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo.

El estado de ingresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo alcanzó, para el presupuesto original, la cifra de \$2,668,427,698

Ingresos	Original	Presupuesto 2015		Variación	
		Modificado	Obtenido	Absoluta	Porcentual
Disponibilidad inicial	88,167,536	24,636,788	23,942,791	-693,997	-2.9%
Ventas de Servicios Internos	2,414,360,050	2,414,360,050	850,977,485	-1,563,382,565	-183.7%
Ingresos diversos					
Productos financieros	480,000	480,000	949,640	469,640	49.5%
Subsidios y Transferencias del Gobierno Federal	253,587,648	251,675,815	251,108,557	-567,258	-0.2%
Total de ingresos	2,668,427,698	2,666,515,865	1,103,035,682	-1,563,480,183	

- **Ingresos por venta de servicios**

Al término del ejercicio 2015, los ingresos cobrados fueron por \$ 850,977,485 debido principalmente a que en el presupuesto original se consideró una cantidad mayor de ingresos derivados de que se estimó que con el Programa Nacional de Infraestructura 2014-2018, mismo que está apegado al Plan Nacional de Desarrollo 2013-2014, se lograría una mayor contratación con dependencias, entidades y organismos del sector público, los cuales no se concretaron.

- **Ingresos diversos**

De los ingresos programados por \$ 480,000, se lograron captar \$ 949,640 observándose una captación mayor de la esperada por \$ 469,640, lo que representa un 49.5 por ciento por arriba de lo programado, derivado de los intereses generados por la inversión diaria de las disponibilidades financieras, específicamente con recursos propios.

- **Transferencias del Gobierno Federal**

Los ingresos obtenidos por transferencias del gobierno federal ascendieron a \$ 251,108,557, los cuales se destinaron al gasto corriente del mantenimiento de los CIPs del FONATUR. La variación de este rubro se deriva de un reintegro realizado a la Tesorería de la Federación que quedo aplicado en el ejercicio 2015.

Estado de egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo.

El estado de egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo por el año que terminó el 31 de diciembre de 2015, incluye los gastos pagados en el ejercicio de conformidad con la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su reglamento emitido por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP). Los gastos presupuestales al 31 de diciembre de 2015, se integran como se muestra a continuación:

Egresos	Presupuesto 2015			Variación	
	Original	Modificado	Obtenido	Absoluta	Porcentual
Gasto corriente:					
Servicios Personales	235,091,606	233,563,531	448,857,853	215,294,322	92.2%
Materiales y Suministros	989,980,011	1,099,474,552	324,235,642	-775,238,910	-70.5%
Servicios Generales	1,332,518,495	1,213,617,212	324,066,858	-889,550,354	-73.3%
	2,557,590,112	2,546,655,295	1,097,160,353	-1,449,494,942	-56.9%
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0
Otras erogaciones	0	85,891	85,891	0	0
Disponibilidad final	199,005,122	144,411,467	29,732,232	-114,679,235	-79.4%
	<u>2,756,595,234</u>	<u>2,691,152,653</u>	<u>1,126,978,476</u>	<u>-1,564,174,177</u>	

1. Ejercicio presupuestal por capítulo

a) Capítulo 1000 “Servicios Personales”.

El gasto en este capítulo fue realizado principalmente para el pago de sueldos, compensaciones, estímulos y medidas de fin de año, ejerciéndose a nivel concepto como sigue:

Concepto	Descripción	Importe
1100	Remuneraciones al personal de carácter permanente	29,736,894
1200	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	279,600,105
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	35,554,723
1400	Seguridad social	65,923,692
1500	Otras prestaciones sociales y económicas	38,042,439
1600	Previsiones	0
1700	Pago de estímulos a servidores públicos	0
Total		448,857,853

b) Capítulo 2000 “Materiales y Suministros”.

Los gastos efectuados en este capítulo, se encauzaron básicamente en la adquisición de materiales, herramientas, refacciones y accesorios, así como combustibles y materiales y artículos de construcción, los cuales son empleados en la operación básica de la Entidad, cuyo ejercicio a nivel concepto quedó como a continuación se menciona:

Concepto	Descripción	Importe
2100	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	9,106,270
2200	Alimentos y utensilios	472,788
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	216,618,719
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	15,706,461
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos	25,320,953
2700	Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	25,876,301
2800	Materiales y Suministros para Seguridad	0
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores	31,134,150
Total		324,235,642

c) Capítulo 3000 “Servicios Generales”

En este capítulo de gasto los recursos fueron canalizados principalmente para el pago de servicios básicos, destacando en éste el pago de energía eléctrica, así como la subcontratación de servicios con terceros y los servicios de arrendamiento y servicios básicos, que al igual que en el capítulo anterior se refieren básicamente a servicios utilizados principalmente en la operación de los servicios proporcionados por la Entidad, siendo el gasto a nivel concepto como se muestra a continuación:

Concepto	Descripción	Importe
3100	Servicios básicos	60,888,600
3200	Servicios de arrendamiento	50,615,481
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	168,999,556
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	4,718,052
3500	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	23,922,724
3700	Servicios de traslado y viáticos	3,761,841
3800	Servicios oficiales	58,264
3900	Otros servicios generales	11,102,340
	Otras erogaciones	85,890
Total		324,066,858

Se destaca que el 38.82% del gasto de operación ejercido se realizó con recursos fiscales destinados para el mantenimiento y conservación de los CIP's del FONATUR.

d) Capítulo 5000 “Bienes Muebles e Inmuebles”.

En este capítulo del gasto no se contempló erogación alguna, debido a las medidas de austeridad y racionalidad del gasto, motivo por el cual ya no se pudieron realizar las adquisiciones contempladas en el ejercicio 2015.

e) Capítulo 6000 “Obra Pública”.

En este capítulo del gasto no se contempló erogación alguna por tal concepto.

f) Operaciones Ajenas.

De conformidad con el numeral 33 del Manual de Programación y Presupuesto 2013, emitido por la SHCP, incluido en los “Lineamientos Específicos a observar durante la Elaboración de los anteproyectos y la integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación”, se establece que: “En el caso de operaciones ajenas por cuenta de terceros, no se deberán reflejar cifras en ingresos ni en egresos, toda vez que se trata de recursos que no forman parte del patrimonio de la Entidad y para su aplicación quedan sujetos a la programación de entradas y salidas de recursos financieros que se acuerden con los terceros”.

NOTA 5 – DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

Programa de Racionalidad 2015

En cumplimiento a lo establecido en el artículo 17 del Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2013, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF), el 27 de diciembre de 2012; al DECRETO que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal, publicado en DOF el 10 de diciembre de 2012; así como los “LINEAMIENTOS para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal”, publicados en DOF el 30 de enero de 2013.

NOTA 6 - CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y PRESUPUESTALES (ANEXOS I Y II).

La conciliación entre las cifras de los estados presupuestales que se acompañan y las cifras de los estados financieros dictaminados, en los anexos I y II, es elaborada por la Administración de Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. de conformidad con el ACUERDO por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable con fundamento en los artículos 6, 7 y 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

NOTA 7 - SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN

En lo referente al Sistema Integral de Información presentada ante la SFP por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, la Entidad cumplió en tiempo y forma en todos los periodos. Asimismo las cifras que se ingresaron al cierre del ejercicio 2015, son congruentes con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

NOTA 8 - TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Al 31 de diciembre de 2015, Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V. reintegró a la Tesorería de la Federación (TESOFE) \$567,259.00 pesos correspondientes al remanente de diversas partidas de los Capítulos 2000.- Materiales y Suministros y 3000.- Servicios Generales, en cumplimiento a las “Disposiciones Específicas para el Cierre del Ejercicio Presupuestario 2015” con folio MAP 2015-21-W3S-2326.

NOTA 9 - ESTADOS PRESUPUESTARIOS ARMONIZADOS

Mediante Oficio No. 309-A-022/2016 de fecha 17 de febrero de 2016, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público emitió los Lineamientos Específicos que deben observar las Empresas Productivas del Estado y las Entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal, en los que se establecieron las fechas de entrega y las características que debe reunir la información contable, presupuestaria, programática y complementaria que deben proporcionar a través del Sistema de Integración de la Cuenta Pública, para conformar el reporte relativo a la Cuenta Pública Federal del año 2015. En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los seis estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones:

- a) Administrativa (armonizado),
- b) Económica (armonizado),
- c) Por objeto del gasto (armonizado) y
- d) Funcional (armonizado),

Forman parte de la Cuenta Pública Federal del año 2015.

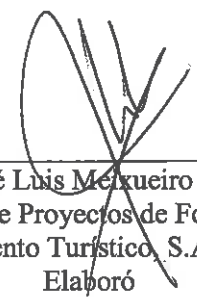
Con propósitos de revelación, estas clasificaciones de dicho estado analítico se presentan en los Anexos III, IV, V y VI que se adjuntan a las presentes notas, y los mismos no incluyen ninguna diferencia cualitativa respecto de los estados presupuestales que se incluyen al inicio del presente informe, excepto en los formatos de presentación.



Lic. Rafael A. Mendivil Rojo
Director General de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.
Aprobó



C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
Coordinador Financiero de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó



Lic. José Luis Melgueiro Castro
Líder de Proyectos de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

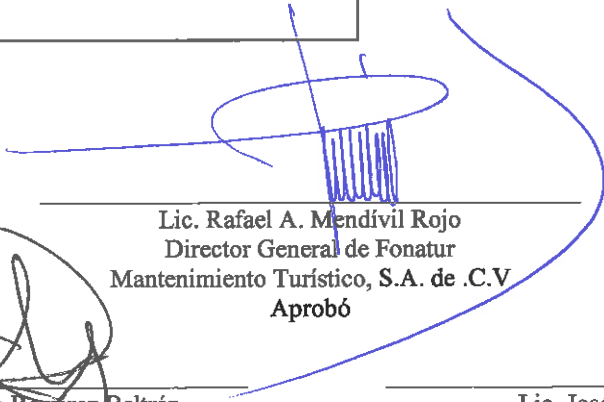
FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)****CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES****Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015****(Pesos)**

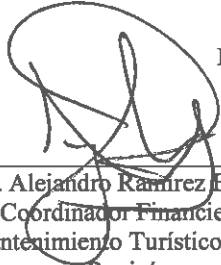
1. Ingresos Presupuestarios	\$	1,102,896,982
------------------------------------	----	---------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		118,970,262
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Ingresos Estimados	68,215,355	
Ingresos no cobrados en el ejercicio 2015	686,194	
Reserva para cuentas incobrables	4,669,521	
Otros ingresos y beneficios varios	4,010	
Bonificaciones	151,634	
Cancelación de cheques	354,624	
Cancelacion de Provisiones Ejercicios Anteriores	504,880	
Incorporacion de Activo Fijo Según Inventario	2,520,871	
Cancelación de saldos por Redondeo	72,939	
Anticipo Vta. De Hotel	5,460,774	
Intereses Por Morosidad En Pago	2,332	
Impuesto al Valor Agregado Dic. 2014		
Cancelación de Ingresos enviados a Anticipos en 2014	36,327,128	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		8,100,000
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingreso 2013 cobrado en 2014	-	
Devolución de Anticipos	-	
Cancelación de Ingresos enviados a Anticipos	8,100,000	
Devolucion de Recursos Fiscales	-	
Anticipo Venta de Hotel	-	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)	\$	1,213,767,244
---	----	---------------


 Lic. Rafael A. Mendivil Rojo
 Director General de Fonatur
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Aprobó


 C.P. Alejandro Ramirez Beltrán
 Coordinador Financiero
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó


 Lic. José Luis Meixueiro Castro
 Líder de Proyectos
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó

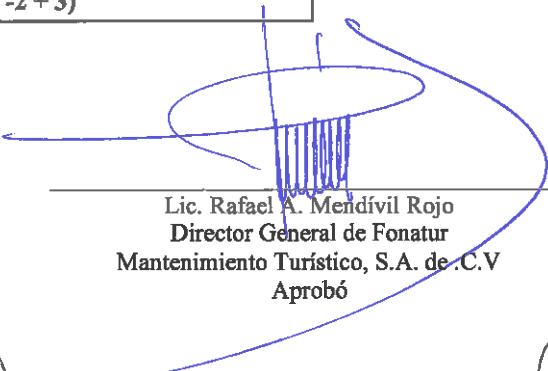
FONATUR MANTENIMIENTO TURISTICO, S.A. DE C.V.**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)****CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES****Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015****(Pesos)**

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 1,097,246,242
--	--	-------------------------

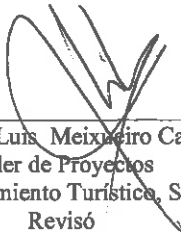
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,342
Amortización de la deuda publica	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Pasivos 2014 pagados 2015	2,048,917	
Traspaso de Gastos al Almacen	- 3,830,902	
Gasto Registrado en Fiscales No Pagado al 31/12/15	1,783,327	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	

3. Más gastos contables no presupuestales		54,093,809
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	962,013	
Estimacion para Cuentas Incobrables	3,414,239	
Provisiones	24,888,103	
Disminución de inventarios	3,020,063	
Cancelación de avance de obra	2,953,389	
Cancelación de ingresos estimados ejercicio 2015	18,061,551	
Cnclción EOC-1269-Personal de apoyo 2012	370,784	
Ncoc-105 - Nota De Credito Por Cobros En Exceso Sobre El Contrato 7/2014	389,004	
Cancelación de Saldos No Provisionados en ejercicios anteriores (INFONAVIT)	34,663	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	-	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 -2 + 3)	\$ 1,151,338,709
--	-------------------------


 Lic. Rafael A. Mendivil Rojo
 Director General de Fonatur
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Aprobó


 C.P. Alejandro Ramirez Beltrán
 Coordinador Financiero
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó


 Lic. José Luis Meixueiro Castro
 Lider de Proyectos
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó

ANEXO III

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V. (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.	2,557,590,112	-10,848,926	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994
Total del Gasto	2,557,590,112	-10,848,926	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994

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.

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"

Lic. Rafael A. Mendez Rijo
Director General de Fomento
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Aprobó

C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
Coordinador Financiero de Fomento
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó

Lic. José Luis Guerrero Castro
Líder de Proyectos de Fomento
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(PESOS)

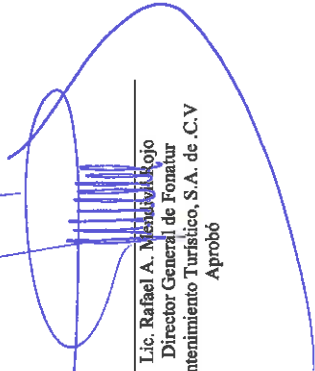
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	2,557,590,112	-10,848,926	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994
Gasto De Capital						
Total del Gasto	2,557,590,112	-10,848,926	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994

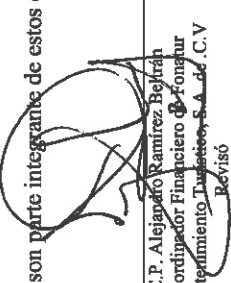
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

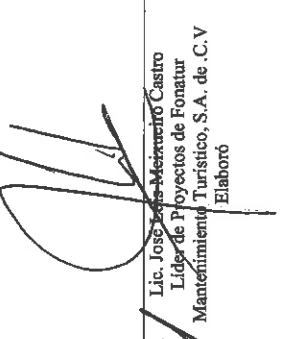
2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"


Lic. Rafael A. Méndez Rojo
Director General de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Aprobó


C.P. Alejandro Ramírez Beltrán
Coordinador Financiero de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó


Lic. José Luis Méndez Castro
Líder de Proyectos de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	235,091,606	-1,528,075	233,563,531	19,912,110	448,857,853	213,651,421
Remuneraciones al personal de carácter permanente	72,481,276	-41,337,941	31,143,335	1,413,973	29,736,894	29,729,362
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	75,924,187	-11,734,911	64,189,276	6,697,181	279,600,105	57,492,095
Remuneraciones adicionales y especiales	21,568,110	12,294,721	33,862,831	2,351,471	35,554,723	31,511,360
Seguridad social	29,010,728	37,700,089	66,710,817	8,120,651	65,923,692	58,590,166
Otras prestaciones sociales y económicas	30,797,384	6,859,888	37,657,272	1,328,834	38,042,439	36,328,438
Provisiones	4,406,291	-4,406,291				
Pago de estímulos a servidores públicos	903,630	-903,630				
Materiales y suministros	989,980,011	109,494,541	1,099,474,552	37,131,187	324,235,642	1,062,343,365
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	46,919,424	-5,934,667	40,984,757	2,414,925	9,106,270	38,569,832
Alimentos y utensilios	454,346	186,625	640,971	64,756	472,788	576,215
Materiales y artículos de construcción y de reparación	743,193,520	93,888,679	837,082,199	17,630,788	216,618,719	819,451,411
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	45,974,313	-6,152,219	39,822,094	14	15,706,461	39,822,080
Combustibles, lubricantes y aditivos	59,723,969	-1,469,408	58,254,561	2,034,230	25,320,953	56,220,331
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	30,140,190	22,684,133	52,824,323	519	25,876,301	52,823,804
Herramientas, refacciones y accesorios menores	63,574,249	6,291,398	69,865,647	14,985,955	31,134,150	54,879,692
Servicios generales	1,332,518,495	-118,815,392	1,213,703,103	52,378,895	324,152,748	1,161,324,208
Servicios básicos	69,537,965	-5,992,201	63,545,764	6,384,189	60,888,600	57,161,575
Servicios de arrendamiento	156,888,497	9,351,364	166,239,861	17,657,764	50,615,481	148,582,097
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	1,050,185,057	-136,267,472	913,917,585	20,321,770	168,999,556	893,595,815
Servicios financieros, bancarios y comerciales	9,399,541	-3,349,601	6,049,940	3,811,744	4,718,052	2,238,196
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	17,108,117	14,907,365	32,015,482	1,797,582	23,922,724	30,217,900
Servicios de traslado y viáticos	23,076,001	-2,349,218	20,726,783	678,493	3,761,841	20,048,290
Servicios oficiales		64,781	64,781		58,264	64,781
Otros servicios generales	6,323,317	4,819,590	11,142,907	1,727,353	11,188,230	9,415,554
Total del Gasto	2,557,590,112	-10,848,926	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,518,994

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.

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"

Lic. Rafael A. Mendivil Rojo
 Director General de Fonatur
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Aprobó

C.P. Alejandro Ramos Estrán
 Coordinador Financiero de Fonatur
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Revisó

Lic. José Luis Mejía Castro
 Líder de Proyectos de Fonatur
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
 Elaboró

ANEXO VI

FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. de C.V.

(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
Desarrollo Económico	2,557,590,112	-10,848,926	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994
Turismo	2,557,590,112	-10,848,926	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994
Total del Gasto	2,557,590,112	-10,848,926	2,546,741,186	109,422,192	1,097,246,243	2,437,318,994

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.

"Las notas que se acompañan son parte integrante de estos estados presupuestales"

Lic. Rafael A. Mondragón Rojo
Director General de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Aprobó

C.P. Alejandro Ramírez Padilla
Coordinador Financiero de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Revisó

Lic. José Luis Medinero Castro
Líder de Proyectos de Fonatur
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.
Elaboró

