

**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 2016 Y 2015**

**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>	1-4
<b>ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS:</b>	
<i>Estado de actividades</i>	5
<i>Estado de resultados</i>	6
<i>Estado de situación financiera</i>	7
<i>Estado de cambios en la situación financiera</i>	8
<i>Estado de variación en la hacienda pública</i>	9
<i>Estado analítico del activo</i>	10
<i>Estado analítico de la deuda y otros pasivos</i>	11
<i>Estado de flujos de efectivo</i>	12
<i>Patrimonio del ente público</i>	13
<i>Informe sobre pasivos contingentes</i>	14-19
<b>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:</b>	
a) <i>Notas de desglose</i>	20-29
b) <i>Notas de memoria (cuentas de orden)</i>	30
c) <i>Notas de gestión administrativa</i>	30-41

## **Informe del Auditor Independiente**

**A la Secretaría de la Función Pública  
Al Consejo de Administración y Accionistas de  
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**

### **Opinión**

Hemos auditado los estados financieros de **Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**, (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), (la entidad), 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 2016 y 2015, y los estados de actividades, los estados de resultados, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo, los estados de cambios en la situación financiera, el patrimonio del ente público y el informe sobre pasivos contingentes, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota “Bases de Preparación de los Estados Financieros” de Gestión Administrativa; a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

### **Fundamento de la opinión**

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que le son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### **Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe**

Llamamos la atención sobre la Nota “Bases de Preparación de los Estados Financieros” 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 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. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

### **Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros**

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota “Bases de Preparación de los Estados Financieros” de Gestión Administrativa; a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

### **Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las

Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

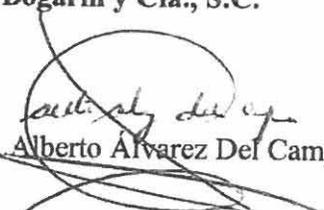
Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

### **Entidad en Funcionamiento**

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, los estados financieros adjuntos han sido preparados bajo el supuesto de que la entidad continuará como entidad en funcionamiento. Como se explica en la Nota de Gestión Administrativa "Principal actividad", 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 de la entidad a solicitud de algún tercero interesado.

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

**RSM Bogarín y Cía., S.C.**



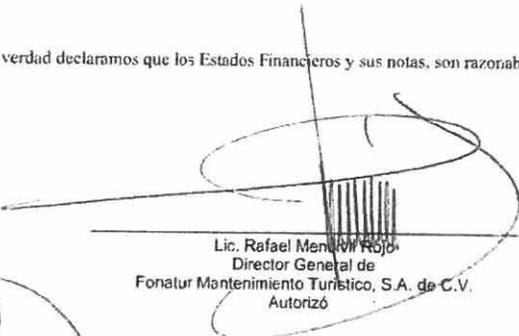
C.P.C. Alberto Álvarez Del Campo

Ciudad de México,  
14 de marzo de 2017.

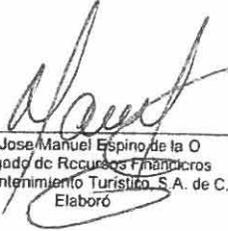
**Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Estado de Actividades**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015**  
**(Pesos)**

	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>INGRESOS DE LA GESTIÓN</b>		
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	\$ 760,504,408	\$ 948,079,395
Prestación de Servicios - Facturados	707,052,370	878,098,629
Prestación de Servicios - Estimados	49,674,953	68,215,355
Otros Ingresos por prestación de servicios	3,777,085	1,765,411
Otros Ingresos por prestación de servicios Hoteles	-	-
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	186,515,370	250,969,857
Subsidios y Transferencias Corrientes	186,515,370	250,969,857
Transferencias Internas y Asignaciones por recibir	-	245,186,531
	-	1,783,326
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		
Ingresos Financieros	817,467	14,717,992
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	806,854	949,640
Otros Ingresos y Beneficios Varios	806,854	949,640
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,613	13,768,352
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,613	13,768,352
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>947,837,245</b>	<b>1,213,767,244</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
Servicios Personales	75,754,896	72,360,639
Materiales y Suministros	55,801,282	43,640,399
Servicios Generales	3,114,734	2,222,758
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	16,838,879	26,497,482
Otros Gastos	7,653,170	35,311,878
Intereses a cargo	322,311	962,013
Otros Gastos Varios	7,330,859	34,349,865
Otros Gastos Varios	349,937	87,319
Otros Gastos Varios	6,980,922	34,262,546
<b>COSTO DE VENTAS</b>		
Servicios Personales	903,547,866	1,043,666,192
Materiales y Suministros	375,582,819	405,342,919
Servicios Generales	267,039,918	322,020,445
Servicios Generales	260,925,129	316,302,828
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>986,955,931</b>	<b>1,151,338,709</b>
<b>Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$ (39,118,686)</b>	<b>\$ 62,428,535</b>

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

  
 Lic. Rafael Menéndez Rojo  
 Director General de  
 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

  
 C.P. Jose Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros  
 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 Resultados**

**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015**

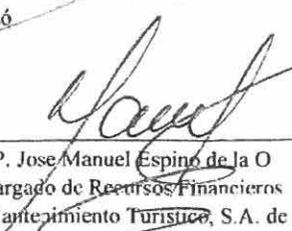
(Pesos)

	2016	2015
<b>Ingresos Propios Netos</b>	\$ 760,504,408	\$ 948,079,395
Prestación de Servicios - Facturados	707,052,370	878,098,629
Prestación de Servicios - Estimados	49,674,953	68,215,355
Otros Ingresos por prestación de servicios	3,777,085	1,765,411
Otros Ingresos por prestación de servicios Hoteles	-	-
<b>Costo de Ventas</b>	<b>903,817,823</b>	<b>1,044,536,798</b>
Costo de venta por Servicios Personales	375,582,819	405,342,919
Costo de venta por Materiales y Suministros	267,039,918	322,020,445
Costo de venta por Servicios Generales	260,925,129	316,302,828
Costo de venta por Depreciación	269,957	870,606
<b>Resultado Bruto</b>	<b>(143,313,415)</b>	<b>(96,457,403)</b>
<b>Gastos de Operación</b>	<b>75,754,896</b>	<b>72,360,639</b>
Servicios Personales	55,801,282	43,640,399
Materiales y Suministros	3,114,734	2,222,758
Servicios Generales	16,838,879	26,497,482
<b>Resultado de Operación</b>	<b>(219,068,310)</b>	<b>(168,818,042)</b>
<b>Subsidios y Transferencias Corrientes</b>	<b>186,515,370</b>	<b>250,969,857</b>
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	186,515,370	249,186,531
Transferencias Internas y Asignaciones por recibir	-	1,783,326
<b>Resultado Integral de Financiamiento RIF</b>	<b>456,917</b>	<b>862,321</b>
Ingresos por intereses	806,854	949,640
Gastos por intereses	(349,937)	(87,319)
<b>Otros Ingresos</b>	<b>10,613</b>	<b>13,768,352</b>
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,613	8,307,578
Ingresos por Venta de Activo Fijo	-	5,460,774
<b>Otros Gastos</b>	<b>7,033,277</b>	<b>34,353,953</b>
Depreciaciones y Amortizaciones	52,355	91,407
Otros Gastos Varios	6,980,922	34,262,546
<b>Resultado Neto del Periodo</b>	\$ <b>(39,118,686)</b>	\$ <b>62,428,535</b>

"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

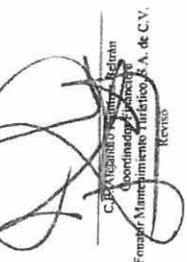
  
 C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
 Coordinador Financiero  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

  
 C.P. Jose Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros  
 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 2016 y 2015**  
**(Pesos)**

	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	\$ 36,606,113	\$ 29,593,531	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 178,457,725	\$ 147,937,240
Banco	6,602,263	612,779	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	145,680,772	109,422,192
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	30,003,850	28,975,752	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	19,884,647	19,432,886
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	179,143,811	169,346,337	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,892,306	19,072,162
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	82,249,012	86,055,328	<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	10,792,458	10,594,633
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	71,351,114	69,025,547	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,792,458	10,594,633
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,244,771	3,542,708	<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	47,184,594	46,836,337
Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acreditar	19,298,894	10,723,254	Anticipos de clientes	47,184,594	46,836,337
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	1,060,992	978,501	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	236,434,777	205,268,210
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	61,895	61,895			
Deducción para Garantizar Adquisiciones de Bienes y/o Servicios	650,205	650,205			
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales	348,892	266,401			
<b>Almacenes</b>	30,296,667	40,753,456			
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	30,296,667	40,753,456			
<b>Exención por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>	(14,901,044)	(9,835,978)			
Reserva para cuentas incobrables a corto plazo	(14,901,044)	(9,835,978)	<b>Activo No Circulante</b>	17,477,121	17,637,434
<b>Total de Activo Circulante</b>	232,206,539	230,836,347			
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total del Pasivo</b>	253,911,898	222,905,644
<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>	251,114	251,114			
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	251,114	251,114	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Bienes Inmuebles</b>	15,889,493	15,889,493	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Terrenos	15,889,493	15,889,493	Aportaciones	110,431,228	110,431,228
Edificios no Habitacionales			Capital Social	31,599,712	31,599,712
<b>Bienes Muebles</b>	8,434,203	8,434,203	Reserva Legal	75,710,089	75,710,089
Mobiliario y Equipo de Administración	4,311,553	4,311,553			
Veículos y Equipo de Transporte	1,488,441	1,488,441			
Maquinaría, Otros Equipos y Herramientas	2,634,209	2,634,209	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
<b>Activos Intangibles</b>	17,477,121	17,637,434	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(39,118,686)	62,428,535
Activos del Plan Laboral	17,477,121	17,637,434	Resultados de Ejercicios Anteriores	(66,708,623)	(138,137,158)
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	(15,742,652)	(15,420,342)	Resultados de Ejercicios Anteriores	(66,708,623)	(138,137,158)
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(9,827,166)	(9,827,166)	<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	4,603,910	34,722,605
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(5,915,487)	(5,593,176)	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	\$ 258,515,817	\$ 227,628,249
<b>Activos Diferidos</b>					
Otros Activos Diferidos					
<b>Total de Activo no Circulantes</b>	26,109,278	26,791,902			
<b>Total del Activo</b>	\$ 258,515,817	\$ 257,628,249			

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

  
 C.P. José Nájera Espino, Contador  
 Coordinador General  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 México

  
 Lic. Rafael Rodríguez  
 Director General  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Anáhuac

  
 C.P. José Nájera Espino, Contador  
 Coordinador General  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 México

**FONATUR MANTENIMIENTO TURISTICO, S.A. DE C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**A1 31 de diciembre de 2016**  
**(Pesos)**

	ORIGEN		APLICACIÓN	
<b>ACTIVO</b>				
<b>Activo Circulante</b>	<b>\$</b>	<b>19,328,671</b>	<b>\$</b>	<b>20,698,863</b>
Efectivo y Equivalentes		-		7,012,582
Efectivo y equivalentes		-		5,984,484
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)		-		1,028,098
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		3,806,316		13,603,790
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		3,806,316		-
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		-		2,325,587
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo		-		2,702,563
Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acreditar		-		8,575,641
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		-		82,491
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales		-		82,491
Almacenes		10,456,790		-
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo		10,456,790		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		5,065,566		-
Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		5,065,566		-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>\$</b>	<b>482,624</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
Activos Intangibles		160,313		-
Activos del Plan Laboral		160,313		-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		322,311		-
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		322,311		-
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>\$</b>	<b>37,346,424</b>	<b>\$</b>	<b>6,179,856</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		36,710,342		6,179,856
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		36,258,580		-
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.		451,762		-
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-		6,179,856
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	287,825		-
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	287,825		-
Otros Pasivos a Corto Plazo		348,257		-
Anticipos de clientes		348,257		-
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	<b>\$</b>	<b>160,313</b>
Provisiones a Largo Plazo		-		160,313
Provisión para Pensiones a Largo Plazo		-		160,313
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>				
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
Aportaciones		-		-
Capital Social		-		-
Aportaciones del Gobierno Federal del Año en Curso		-		-
Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores		-		-
Reserva Legal		-		-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>\$</b>	<b>71,428,534</b>	<b>\$</b>	<b>101,547,221</b>
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)		-		101,547,221
Ahorro o Desahorro del Ejercicio		-		101,547,221
Resultados de Ejercicios Anteriores		71,428,534		-
Resultados de Ejercicios Anteriores		71,428,534		-

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

Lic. Raúl Rodríguez 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

C.P. José Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros  
 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 Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015**  
 (Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	TOTAL
<b>Patrimonio Neto Inicial del Ejercicio 2015</b>	\$ 107,309,801	\$ (27,660,536)	\$ (107,355,195)	\$ (27,705,930)
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>				
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	-
Efectivo y equivalentes	-	(3,121,427)	62,428,535	62,428,535
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	<b>110,431,228</b>	<b>(138,137,158)</b>	<b>62,428,535</b>	<b>34,722,605</b>
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>				
Reclasificación de Reserva P/Apoyo Cym	-	71,428,535	(101,547,221)	(30,118,686)
Resultado de ejercicios anteriores	-	9,000,000	62,428,535	9,000,000
Reserva Legal	-	62,428,535	-	-
Resultado Neto del ejercicio	-	-	(39,118,686)	(39,118,686)
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2016</b>	<b>\$ 110,431,228</b>	<b>\$ (66,708,623)</b>	<b>\$ (39,118,686)</b>	<b>\$ 4,603,919</b>

"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

  
 C.P. Jose Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros  
 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 Analítico del Activo**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015**  
**(Pesos)**

	<u>Saldo Inicial</u>	<u>Cargos del Periodo</u>	<u>Abonos del Periodo</u>	<u>Saldo Final</u>	<u>Variación del Periodo</u>
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	\$ 230,836,347	\$ 7,761,341,678	\$ 7,759,971,486	\$ 232,206,539	\$ 1,370,192
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>29,593,531</b>	<b>3,361,773,329</b>	<b>3,354,760,747</b>	<b>36,606,113</b>	<b>7,012,582</b>
Efectivo y equivalentes	-	1,189,058	1,189,058	-	-
Bancos/Tesorería	617,779	2,708,849,477	2,702,864,993	6,602,263	5,984,484
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	28,975,752	651,734,794	650,706,696	30,003,850	1,028,098
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>169,346,337</b>	<b>4,140,921,578</b>	<b>4,131,124,104</b>	<b>179,143,811</b>	<b>9,797,474</b>
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	86,055,328	979,950,536	983,756,852	82,249,012	(3,806,316)
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	69,025,547	522,649,835	520,324,249	71,351,134	2,325,587
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,542,208	2,350,238,583	2,347,536,020	6,244,771	2,702,563
Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acreditar	10,723,254	288,082,624	279,506,983	19,298,894	8,575,640
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>978,501</b>	<b>21,950,236</b>	<b>21,867,745</b>	<b>1,060,992</b>	<b>82,491</b>
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	61,895	10,583,476	10,583,476	61,895	-
Depósitos para Garantizar Adquisiciones de Bienes y/o Servicios	650,205	8,985,790	8,985,790	650,205	-
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales	266,401	2,380,970	2,298,479	348,892	82,491
<b>Almacenes</b>	<b>40,753,456</b>	<b>235,771,270</b>	<b>246,228,059</b>	<b>30,296,667</b>	<b>(10,456,789)</b>
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	40,753,456	235,771,270	246,228,059	30,296,667	(10,456,789)
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>	<b>(9,835,478)</b>	<b>925,265</b>	<b>5,990,831</b>	<b>(14,901,044)</b>	<b>(5,065,566)</b>
Reserva para cuentas incobrables a corto plazo	(9,835,478)	925,265	5,990,831	(14,901,044)	(5,065,566)
<b>Activo No Circulante</b>	<b>26,791,902</b>	<b>-</b>	<b>482,624</b>	<b>26,309,278</b>	<b>(482,624)</b>
<b>Inversiones Financieras A Largo Plazo</b>	<b>251,114</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>251,114</b>	<b>-</b>
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	251,114	-	-	251,114	-
<b>Bienes Inmuebles</b>	<b>15,889,493</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15,889,493</b>	<b>-</b>
Terrenos	-	-	-	-	-
Edificios no Habitacionales	15,889,493	-	-	15,889,493	-
<b>Bienes Muebles</b>	<b>8,434,203</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,434,203</b>	<b>-</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	4,311,553	-	-	4,311,553	-
Vehículos y Equipo de Transporte	1,488,441	-	-	1,488,441	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,634,209	-	-	2,634,209	-
<b>Activos Intangibles</b>	<b>17,637,434</b>	<b>-</b>	<b>160,313</b>	<b>17,477,121</b>	<b>(160,313)</b>
Activos del Plan Laboral	17,637,434	-	160,313	17,477,121	(160,313)
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>(15,420,342)</b>	<b>-</b>	<b>322,311</b>	<b>(15,742,652)</b>	<b>(322,310)</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(9,827,166)	-	-	(9,827,166)	-
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(5,593,176)	-	322,311	(5,915,487)	(322,310)
<b>Activos Diferidos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos Diferidos	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>\$ 257,628,249</b>	<b>\$ 7,761,341,679</b>	<b>\$ 7,760,454,110</b>	<b>\$ 258,515,817</b>	<b>\$ 887,569</b>

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

Lic. Rafael Merino Rizo  
 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

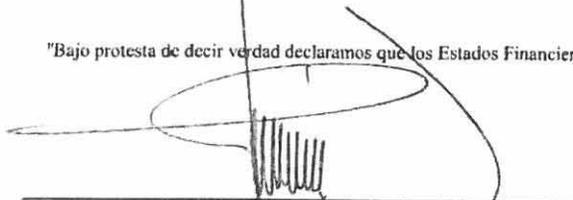
C.P. José Manuel Espinoza de la O  
 Encargado de Recursos Financieros

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 Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015**  
**(Pesos)**

	<u>Saldo Inicial del</u> <u>Periodo</u>	<u>Movimientos del</u> <u>Periodo</u>	<u>Saldo Final del</u> <u>Periodo</u>
<b>OTROS PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS A CORTO PLAZO:</b>	\$ 205,268,210	\$ 31,166,567	\$ 236,434,777
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	147,927,240	30,530,485	178,457,725
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	109,422,192	36,258,580	145,680,772
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	19,432,886	451,761	19,884,647
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,072,162	(6,179,856)	12,892,306
<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	10,504,633	287,825	10,792,458
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,504,633	287,825	10,792,458
<b>Provisiones a Corto Plazo</b>	46,836,337	348,257	47,184,594
Otras Provisiones a Corto Plazo	46,836,337	348,257	47,184,594
<b>PASIVOS A LARGO PLAZO:</b>	17,637,434	(160,313)	17,477,121
<b>Provisiones a Largo Plazo</b>	17,637,434	(160,313)	17,477,121
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	17,637,434	(160,313)	17,477,121
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	\$ <u>222,905,644</u>	\$ <u>31,006,256</u>	\$ <u>253,911,898</u>

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

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

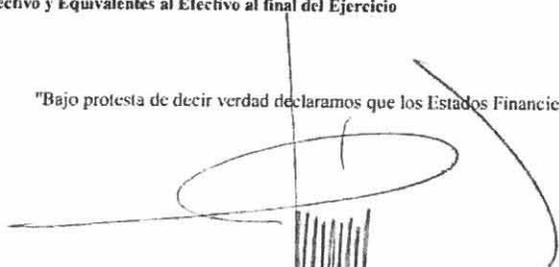
  
 C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
 Coordinador Financiero  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

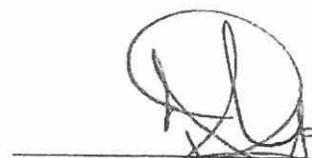
  
 C.P. Jose Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

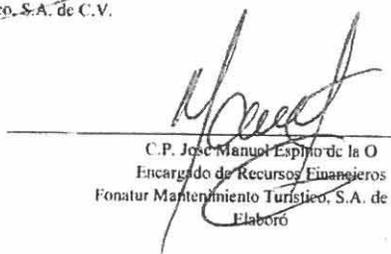
**FONATUR MANTENIMIENTO TURISTICO, S.A. DE C.V.**  
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Al 31 de diciembre 2016 y 31 de diciembre de 2015**  
 (Pesos)

Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>		
<b>Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no</b>	\$ 875,921,080	\$ 851,927,125
	875,921,080	851,927,125
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	875,114,225	850,977,485
Otros Ingresos y beneficios varios	806,855	949,640
<b>Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público</b>	<b>186,515,371</b>	<b>250,969,857</b>
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	186,515,371	250,969,857
<b>Aplicación</b>	<b>1,055,423,869</b>	<b>1,097,246,242</b>
Servicios Personales	422,342,357	448,857,851
Materiales y Suministros	210,778,823	324,235,642
Servicios Generales	257,100,319	324,152,749
Operaciones Ajenas	165,202,370	-
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>7,012,582</b>	<b>5,650,740</b>
<b>Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de</b>	<b>7,012,582</b>	<b>5,650,740</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>29,593,531</b>	<b>23,942,791</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>\$ 36,606,113</b>	<b>\$ 29,593,531</b>

"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

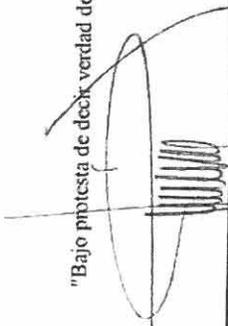
  
 C.P. Alejandro Ramirez Beltrán  
 Coordinador de Administración y Finanzas  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

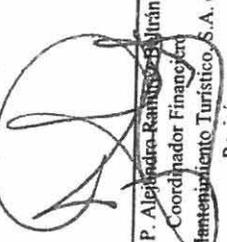
  
 C.P. José Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

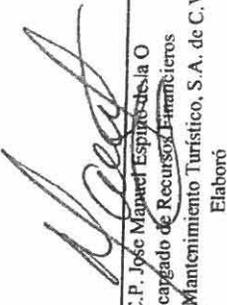
**Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V.**  
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)  
**Patrimonio del ente público del sector paracastatal**  
Al 31 de diciembre de 2016

Concepto	Monto
Total del Patrimonio del ente público	\$ 4,603,919
% del Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100%
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	\$ 4,603,919

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

  
 Lic. Rafael Mehdivil 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

  
 C.P. José Manuel Espinosa de la O  
 Encargado de Recursos Humanos  
 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)**  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
**(Cifras expresadas en Pesos)**

Al 31 de Diciembre de 2016 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. presenta 46 asuntos en materia laboral, 3 juicios mercantiles y 11 juicios Contenciosos administrativos que representan contingencias económicas, los cuales se enumeran a continuación:

- **Tipo de asunto:** Juicio laboral Expediente. 993/2013, promovido ante la Junta 1 Local de Conciliación y Arbitraje de Hermosillo Sonora.  
**Monto estimado:** 256,357.69 M.N. (Doscientos cincuenta seis mil treientos cincuenta y siete pesos 69/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Juicio laboral, Expediente 55/2016 Junta Local de Conciliación y Arbitraje de Zihuatanejo, Guerrero.  
**Monto estimado:** 50,435.90 M.N. (Cincuenta mil cuatrocientos treinta y cinco pesos 90/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 40 Federal de Conciliación y Arbitraje de Ensenada, B.C.S.; Expediente 418/2008 (dos tomos).  
**Monto estimado:** 744,177.50 M.N. (Setecientos cuarenta y cuatro mil ciento setenta y siete pesos 50/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Zihuatanejo, Guerrero. Expediente 140/2016.  
**Monto estimado:** 195,310.04 M.N. (Ciento noventa y cinco mil treientos diez pesos 04/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 1o. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero Expediente 554/2015  
**Monto estimado:** 136,922.31 M.N. (Ciento treinta y seis mil novecientos veinte dos pesos 31/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje de la Paz, B.C.S. Expediente 504/2013.  
**Monto estimado:** 159,562.55 M.N. (Ciento cincuenta y nueve mil quinientos sesenta y dos pesos 55/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Especial Numero 6 de la Federal de Conciliación y Arbitraje.  
**Monto estimado:** 329,740.00M.N. (Trecientos veintinueve mil setecientos cuarenta pesos 00/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 4 local de Conciliación y Arbitraje Bucerías, Nayarit Expediente 115/2016.  
**Monto estimado:** 380,400.00 M.N. (Trecientos ochenta mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje de Cancún, Quintana Roo. Expediente 250/2014.  
**Monto estimado:** 331,569.34 M.N. (Trecientos treinta y un mil quinientos sesenta y nueve pesos 34/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 6 Federal de Conciliación y Arbitraje del D.F. Expediente 215/2016.

- Monto estimado: 2, 480,884.41 M.N.** (Dos millones cuatrocientos ochenta mil ochocientos ochenta y cuatro pesos 41/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 58 Federal de Conciliación y Arbitraje de la Paz, B.C.S., Expediente 149/2014.
- Monto estimado: 196,544.88 M.N.** (Ciento noventa y seis mil quinientos cuarenta y cuatro pesos 88/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 2o. Segunda Secretaria de Conciliación y Arbitraje de Acapulco, Gro.
- Monto estimado: 295,711.05 M.N.** (Doscientos noventa y cinco mil setecientos once pesos 05/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje, Número trece del Distrito Federal, Junta Especial 13 Expediente 099/2016
- Monto estimado: 72,025.44 M.N.** (setenta y dos mil veinticinco pesos 44/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Especial Numero 4 de Conciliación y Arbitraje del Estado de Nayarit. Expediente 122/2016.
- Monto estimado: 224,335.00 M.N.** (Doscientos veinticuatro mil trescientos treinta y cinco pesos 00/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 05 Local de Conciliación y Arbitraje de Loreto, B.C.S. Expediente I-53/2014.
- Monto estimado: 258,589.15 M.N.** (Doscientos cincuenta y ocho mil quinientos ochenta y nueve pesos 15/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Especial Número 35 de la Federal Conciliación y Arbitraje, de Culiacán, Sinaloa Expediente 979/2012.
- Monto estimado: 3, 058,160.80 M.N.** (Tres millones cincuenta y ocho mil ciento sesenta pesos 80/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje, Junta Especial 14 Expediente 98/2016.
- Monto estimado: 75,379.12 M.N.** (Setenta y cinco mil trescientos setenta nueve pesos 12/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 14 Local de Conciliación y Arbitraje del D.F. Expediente 137/2015.
- Monto estimado: 320,733.85 M.N.** (Trecientos veinte mil setecientos treinta y tres pesos 85/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 4 Local de Conciliación y Arbitraje de Bahía de Banderas, Nayarit Expediente 55/2015.
- Monto estimado: 231,468.66 M.N.** (Doscientos treinta y un mil cuatrocientos sesenta y ocho pesos 66/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Local de la Federal de Conciliación y Arbitraje de Acapulco, Gro. Expediente 854/2015.
- Monto estimado: 139,839.94 M.N.** (Ciento treinta nueve mil ochocientos treinta y nueve pesos 94/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 1 Local de Conciliación y Arbitraje de Cancún, Quintana Roo Expediente 1064/2011.
- Monto estimado: 167,095.24 M.N.** (Ciento sesenta y siete mil noventa y cinco pesos 24/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta Especial Numero 4 de Conciliación y Arbitraje del Estado de Nayarit. Expediente 142/2016.

**Monto estimado:** 325,959.39 M.N. (Trecientos veinticinco mil novecientos cincuenta y nueve pesos 39/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta 1o. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero Expediente 680/2015 (dos tomos).

**Monto estimado:** 365,096.65 M.N. (Trecientos sesenta y cinco mil noventa y seis pesos 65/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Segunda Junta Especial de la Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco, Gro Expediente 1503/2015.

**Monto estimado:** 585,832.00 M.N. (Quinientos ochenta y cinco mil ochocientos treinta y dos pesos 00/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta 43 Federal de Conciliación y Arbitraje de Acapulco, Guerrero Expediente 27/2015.

**Monto estimado:** 291,540.62 M.N. (Doscientos noventa y un mil quinientos cuarenta pesos 62/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje de la Paz, B.C.S, Expediente. 291/2013.

**Monto estimado:** 198,624.10 M.N. (Ciento noventa y ocho mil seiscientos veinte cuatro pesos 10/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta Especial Número 18 de la Federal de Conciliación y Arbitraje en Guadalajara Jalisco. Expediente 662/2016

**Monto estimado:** 9, 064,307.12M.N. (Nueve millones sesenta y cuatro mil trescientos siete pesos 12/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Primera H. Junta Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco, Expediente 1345/2014.

**Monto estimado:** 178,418.27M.N. (Ciento setenta y ocho mil cuatrocientos dieciocho pesos 27/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta 1o. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero Expediente 480/2015.

**Monto estimado:** 178,370.30 M.N. (Ciento setenta y ocho mil trescientos setenta pesos 30/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta 1o. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero Expediente 582/2015.

**Monto estimado:** 1, 259,878.05 M.N. (Un millón doscientos cincuenta y nueve mil ochocientos setenta y ocho pesos 05/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta 1o. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero Expediente 681/2015.

**Monto estimado:** 1, 271,755.64 M.N. (Un millón doscientos setenta y un mil setecientos cincuenta y cinco pesos 64/100 M.N.).

➤ **Tipo de asunto:** Junta 2 Local de Conciliación y Arbitraje de Cancún. Expediente 79/2016.

**Monto estimado:** 405,063.87 M.N. (Cuatrocientos cinco mil sesenta y tres pesos 87/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje en Zihuatanejo. Expediente 13/2016.  
**Monto estimado:** 113,457.29 M.N. (Ciento trece mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 29/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje de San Luis Potosí Expediente 5410/2016/11.  
**Monto estimado:** 247,523.00 M.N. (Doscientos cuarenta y siete mil quinientos veinte tres pesos 00/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Especial Número diez de la Federal de Conciliación y Arbitraje, Expediente 796/2015.  
**Monto estimado:** 119,580.80 M.N. (Ciento diecinueve mil quinientos ochenta pesos 80/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 29 Federal de Conciliación y Arbitraje en Toluca. Expediente 901/2015.  
**Monto estimado:** 68,509.03M.N. (Sesenta y ocho mil quinientos nueve pesos 03/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Especial de Conciliación y Arbitraje Acapulco Guerrero.  
**Monto estimado:** 202,488.30 M.N. (Doscientos dos mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 30/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta Local de Conciliación y Arbitraje en Zihuatanejo, Guerrero. Expediente.. 73/2016.  
**Monto estimado:** 75,233.80M.N. (Setenta y cinco mil doscientos treinta y tres pesos 80/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 05 Local de Conciliación y Arbitraje de Loreto, B.C.S. Expediente.. I-30/2016.  
**Monto estimado:** 83,300.00 M.N. (Ochenta y tres mil trescientos pesos 00/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 08 Local de Conciliación y Arbitraje del D.F. Expediente.: 1648/2015.  
**Monto estimado:** 62,714.05 M.N. (Sesenta y dos mil setecientos catorce pesos 05/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 01 Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco, Guerrero. Expediente.. 424/2016 (dos Expedientes).  
**Monto estimado:** 209,126.77 M.N. (Doscientos nueve mil ciento veintiséis pesos 77/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 05 Local de Conciliación y Arbitraje de Loreto, B.C.S. Expediente. i-041/2006.  
**Monto estimado:** 3, 097,993.55 M.N. (Tres millones noventa y siete mil novecientos noventa y tres pesos 55/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 3 Local de Conciliación y Arbitraje de los Cabos B.C.S. Expediente.. I-089/2016.  
**Monto estimado:** 143,066.14 M.N. (Ciento cuarenta y tres mil sesenta y seis pesos 14/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 14 Federal de Conciliación y Arbitraje en el Distrito Federal Expediente. 326/2012.  
**Monto estimado:** 178,727.70 M.N. (Ciento setenta y ocho mil setecientos veintisiete pesos 70/100 M.N.).
- **Tipo de asunto:** Junta 1o. Local de Conciliación y Arbitraje de Acapulco Guerrero Expediente.. 554/2015.

**Monto estimado: 217,596.60 M.N.** (Doscientos diecisiete mil quinientos noventa y seis pesos 60/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Junta 23 Federal de Conciliación y Arbitraje. de Hermosillo, Sonora Expediente.: 1128/2016.

**Monto estimado: 256,800.00 M.N.** (Doscientos cincuenta y seis mil ochocientos pesos 00/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Juicios Civiles, Mercantiles Y Penales, Actor Representaciones Asesoría y Manufactura S.A. de C.V. (RAMSA), promovido PGR. SEDE MESA 15-DDF, Expediente. 42178/2014.

**Monto estimado: No Cuantificable**

- **Tipo de asunto:** Juicios Civiles, Mercantiles Y Penales, Actor Corporativo Mirador de la Quebrada S.A. de C.V., promovido ante 4° de Distrito en el Estado de Guerrero Expediente. No Aplica.

**Monto estimado: No Cuantificable**

- **Tipo de asunto:** Juicios Civiles, Mercantiles Y Penales, Actor Comisión Federal Para la Protección. Contra Riesgos Sanitarios (COFEPRIS), promovido ante 13° Civil en el D.F. Expediente. 746/2014.

**Monto estimado: 14, 156,889.05M.N.** (Catorce millones ciento cincuenta y seis mil ochocientos ochenta y nueve pesos 05/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Contencioso Administrativo, Actor CONAGUA Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente. 10580/15-17-05-8.

**Monto estimado: 619,068.00 M.N.** (Seiscientos diecinueve mil sesenta y ocho pesos 00/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Procedimiento Administrativo, Actor PROFEPA .Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente PFPA/19.3/2C.27.5/000052-15.

**Monto estimado: 210,300.00 M.N.** (Doscientos diez mil trescientos pesos 00/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Procedimiento Administrativo, Actor Organismo Cuenca del Pacifico Sur de la Conagua .Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente. PNI-2015-PSU-021.

**Monto estimado: 210,350.00 M.N.** (Doscientos diez mil trescientos cincuenta pesos 00/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Procedimiento Administrativo, Actor PROFEPA BAJA CALIFORNIA SUR .Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente. 0004-16.

**Monto estimado: 847,264.00 M.N.** (Ochocientos cuarenta y siete mil doscientos veinte cuatro pesos 00/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Contencioso Administrativo Amparo, Actor Organización Brisas Huatulco. Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente. 470/2014.

**Monto estimado: 293,528.79 M.N.** (Doscientos noventa y tres mil quinientos veintiocho pesos 79/100 M.N.).

- **Tipo de asunto:** Contencioso Administrativo Amparo, Actor Organización Brisas Huatulco. Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente. 196/2015.

**Monto estimado: Indeterminable**

➤ **Tipo de asunto:** Contencioso Administrativo Amparo, Actor Hotel Bahía de Tangolunda. Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente 189/2015.

**Monto estimado: Indeterminable**

➤ **Tipo de asunto:** Contencioso Administrativo Amparo, Actor BCO Huatulco, S.R.L. DE C.V. Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente 231/2015.

**Monto estimado: Indeterminable**

➤ **Tipo de asunto:** Contencioso Administrativo Amparo, Actor Operadora Hotelera Cahusa, S.A. DE C.V. Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente. 278/2015.

**Monto estimado: 3,769.59 M.N.** (Tres mil setecientos sesenta y nueve pesos 59/100 M.N.).

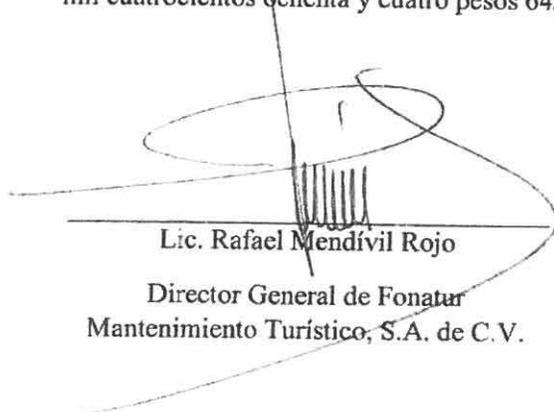
➤ **Tipo de asunto:** Contencioso Administrativo Amparo, Actor DH Huatulco S.A DE C.V. Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente. 481/2015.

**Monto estimado: 15,445.76 M.N.** (Quince mil cuatrocientos cuarenta y cinco pesos 76/100 M.N.).

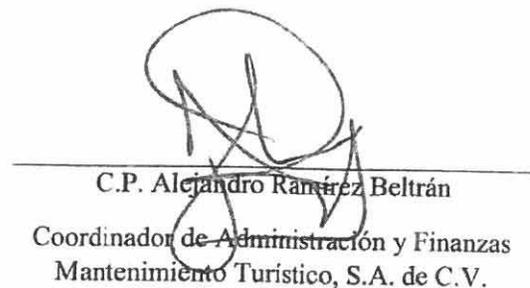
➤ **Tipo de asunto:** Contencioso Administrativo Amparo, Actor Operadora Decori binniguenda, S.A. DE C.V. Contra Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. DE C.V. Expediente 466/2015.

**Monto estimado: 2,663.54 M.N.** (Dos mil seiscientos sesenta y tres pesos 54/100 M.N.).

En su totalidad suma un importe de 45,665,484.64 (Cuarenta y cinco millones seiscientos sesenta y cinco mil cuatrocientos ochenta y cuatro pesos 64/100 M.N.) como contingencia.



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



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

**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 2016 Y 2015**  
**(Cifras expresadas en pesos)**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**D) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

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

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

Este rubro se integra como sigue:

<b>Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Cuentas por Cobrar Facturadas Terceros:</b>		
Secretaría de Turismo	\$ 14,795,131	\$ 15,588,797
SEMARNAT	---	14,999,918
Cámara de Senadores	11,909,283	8,004,655
Inmuebles Sinson, S.A. de C.V.	4,572,410	6,088,844
Secretaría de Salud	3,669,730	5,016,096
Ventas Al Público en General	4,327,080	4,521,925
SAGARPA	16,083,517	3,470,499
Servicio Comercial	4,412,206	2,904,261
Gobierno del Estado de Baja California Sur	---	2,296,594
Gobierno del Estado de San Luis Potosí	457,217	2,039,152
Secretaría de la Reforma Agraria	1,969,268	1,969,268
Servicio Doméstico Tasa 0	1,682,184	1,929,194

Gobierno del Estado de Michoacán	1,499,336	1,500,000
Instituto Nacional de la Mujer	---	793,165
Sociedad Hipotecaria Federal	---	744,056
INDAABIN	3,243,177	---
INBA	2,927,483	---
Universidad Pedagógica Nacional	2,233,944	---
Secretaría de Educación Pública	136,398	---
Otros Clientes menores	1,427,714	1,097,301
<b>Cuentas por Cobrar Facturadas Partes Relacionadas:</b>		
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	6,383,174	11,811,333
Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	519,760	1,280,269
<b>Total de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$ 82,249,012</b>	<b>\$ 86,055,328</b>
Reserva para cuentas incobrables de cuentas por cobrar facturadas	(14,901,044)	(9,835,478)
<b>Cuentas por Cobrar Facturadas - Neto</b>	<b>\$ 67,347,968</b>	<b>\$ 76,219,850</b>
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo:</b>		
Secretaría de Turismo	\$ 41,358,277	\$ 46,060,078
Comisión Nacional de Hidrocarburos	3,408,289	---
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	17,119,712	5,254,564
Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	810,192	1,505,679
Gobierno del Estado de Michoacán	663,793	663,793
Gobierno del Estado de San Luis Potosí	---	15,052,517
Instituto Nacional de la Mujer	1,640,488	---

SAGARPA	2,598,699	488,916
Secretaría de Salud	3,000,000	---
Sociedad Hipotecaria Federal	751,683	---
<b>Total de Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo</b>	<b>\$ 71,351,134</b>	<b>\$ 69,025,547</b>

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

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

Ver Notas de Gestión Administrativa.

**Inversiones Financieras**

No hay información que revelar.

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Su composición es como sigue:

Inmuebles	2016	2015
Hotel San Ignacio	\$ 2,482,141	\$ 2,482,141
Hotel Loreto	10,239,999	10,239,999
Reexpresión	3,167,353	3,167,353
<b>Total terrenos y edificios no habitacionales</b>	<b>15,889,493</b>	<b>15,889,493</b>
Depreciación acumulada	(9,827,166)	(9,827,166)
<b>Bienes Inmuebles - Neto</b>	<b>\$ 6,062,327</b>	<b>\$ 6,062,327</b>

Bienes Muebles	2016	2015
Equipo de transporte	\$ 1,488,441	\$ 1,488,441
Mobiliario y equipo de oficina	4,055,880	4,055,880
Equipo de cómputo	255,673	255,673
Maquinaria y Equipo	2,634,209	2,634,209
<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>8,434,203</b>	<b>8,434,203</b>
Depreciación acumulada	(5,915,487)	(5,593,176)
<b>Bienes Muebles - Neto</b>	<b>\$ 2,518,716</b>	<b>\$ 2,841,027</b>

El cargo a resultados en el ejercicio por concepto de depreciación, ascendió a la cantidad de \$322,312 en 2016 y \$962,013 en 2015.

### 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 Contabilidad realizará el cálculo de la reserva de acuerdo a la calificación obtenida de conformidad a la antigüedad de sus saldos y posteriormente se enviarán los cálculos a las áreas contables de cada una de las delegaciones para su registro, como sigue:

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

## Pasivo

### Cuentas por pagar a corto plazo

Se integran como sigue:

<b><u>Proveedores por Pagar a Corto Plazo:</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Comisión Federal de Electricidad	\$ 20,442,495	\$ 18,372,035
Blowers And Products de México, S.A. de C.V.	12,740,845	---
Cocolab International, S.A. de C.V.	8,050,054	---
J Jesus Juache Aguilar	7,250,377	8,753,737
Edificaciones Alfagress, S.A. de C.V.	6,215,676	---
Gbv Comercializadora, S.A. de C.V.	2,788,513	570,055
Mexicana de Importación y Comercio Momentum, S.A. de C.V.	2,551,898	---
Dúo Alto Nivel en Servicios, S.A. de C.V.	2,443,728	339,943
Afird, S.A. de C.V.	2,323,399	---
Solución Integral Computarizada, S. A. de C. V.	1,832,026	1,886,596
Edificaciones y Remodelaciones HM, S.A. de C.V.	1,792,645	---
Fhp Internacional, S.A. de C.V.	1,717,613	39,985
Ecoblue de México, S.A. de C.V.	1,651,901	---
Grupo Moboi, S.A. de C.V.	1,525,300	723,107
Construcciones y Estructuras Lemon, S.A. de C.V.	1,497,019	---
Lintsa, S.A. de C.V.	1,428,534	---
Constructora Ralef, S.A. de C.V.	1,385,658	634,137
Constructora Jimtre, S.A de C.V.	1,330,036	---
Edenred México, S. A. de C. V.	1,309,790	868,434
Pasivos Contingentes	1,255,856	1,169,685
Toka Internacional S.A.P.I. de C.V. Sofom Enr.	1,237,623	507,792
Desarrollos Alar, S.A. de C.V.	1,224,519	1,224,519

Teléfonos de México, S. A. B. de C. V.	1,122,362	258,074
Respuesta Total Ambiental, S.A. de C.V.	1,015,675	9,000
Química Jomar, S.A. de C.V.	1,006,691	---
Laboratorio de Calibración y Pruebas Simca, S. de R.L. de C.V.	962,722	78,358
Ico Arquitectos, S.A. de C.V.	937,993	---
Vox Grupo Comercial Integral	905,992	---
Luca Aplicaciones Técnicas, S.A. de C.V.	897,985	---
Desarrolladora Cobalto, S.A. de C.V.	882,130	3,079,800
Bombas Villarreal del Norte, S.A. de C.V.	828,907	328,500
Tabicón Constructores, S.A. de C.V.	823,595	99,918
Asesoría y Servicios Analíticos, S.A. de C.V.	813,798	---
Abastos y Servicios Anmar, S.A. de C.V.	796,156	780,263
Servicios y Suministros Cúspide S.A. de C.V.	788,162	---
Grupo Integral Ramicon, S.A. de C.V.	773,937	---
Vsa Constructora e Infraestructura, S.A. de C.V.	772,803	---
Epali S.A. de C.V.	725,520	288,782
Omar Ortega Rivera	714,720	301,752
Soluciones Integrales Pxt, S.A. de C.V.	706,225	---
Perkin Elmer de México, S.A.	706,192	309,762
Ecoconstrucción del Sureste, S.A. de C.V.	691,360	---
Poverarte, S.A. de C.V.	687,403	52,711
Servicios Industriales de Puebla, S.A. de C.V.	654,917	---
Ronald Rodolfo Gallegos Carapia	654,557	64,665
Estructuras Edificaciones y Construcciones Profesionales del Valle de Anahuac, S.A. de C.V.	648,113	1,799,612
Líneas Hidráulicas, S.A. de C.V.	638,410	1,304,983
Compañía Constructora Arasu, S.A. de C.V.	637,934	---
Adventours Transportación Terrestre, S.A. de C.V.	631,840	746,999
Jose Safar Boueri	610,338	---
Yazmín Moctezuma García	606,100	155,592
Jose Francisco Rangel Flores	605,684	---
Grupo Integral Dicoma, S.A. de C.V.	586,967	---
Luis Manuel Vazquez Segura	559,157	995,756
Productos Mora, S.A. de C.V.	553,171	185,433
Constructora Lirona, S.A. de C.V.	543,011	---
Ubaldo Lopez Alarcón	532,431	---
Viajes Premier, S.A.	530,772	---
Centro de Ingeniería en Calibraciones y Equipo Hemi, S.A. de C.V.	529,499	---
Constructora Zihuagro S.A. de C.V.	527,106	---
E And T Solutions, S.A. de C.V.	521,715	301,781
Comercializadora Keycomatik, S.A. de C.V.	519,157	---
Diversos	33,034,060	63,190,426
<b>Total de Proveedores</b>	<b>\$ 145,680,772</b>	<b>\$ 109,422,192</b>

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

### **Provisiones para pensiones a largo plazo**

#### **Por primas de antigüedad**

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

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

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

Tasas nominales utilizadas en los cálculos actuariales:

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

El costo neto del periodo se integra como sigue:

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

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de la Gestión

Ver Notas de Gestión Administrativa "Información por segmentos"

### Gastos y Otras Pérdidas

No hay información que revelar

## III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

	<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
	<b><u>1,097,600</u></b>	<b>\$</b>	<b><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 0.0026% del capital social y pueden ser adquiridas solamente por mexicanos. La serie "B" representa el 99.9974% del capital social y son de libre suscripción. El capital variable es ilimitado.
- ♦ En el ejercicio 2009 el Gobierno Federal aportó un importe de \$1,919,089 como "Inversiones en empresas de Participación Mayoritaria" en la cuenta 12103.
- ♦ El 10 de junio del 2013 se celebró la Segunda Sesión Ordinaria 2013 del Comité Técnico del Fondo Nacional de Fomento al Turismo, donde se aprobó que FONATUR, en su calidad de accionista mayoritario efectúe una capitalización a sus filiales, en el caso de la Entidad por un monto de \$35,500,000.

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

#### 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 Flujos de Efectivo en la Cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

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

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

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

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

<b>Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>\$</b>	<b>890,220,498</b>
<b>Menos: Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>\$</b>	<b>118,427,029</b>
Pasivos 2015 pagados en 2016	\$	99,991,447	
Impuestos Federales 2015 pagados en 2016		15,939,635	
Cuotas al Seguros Social 2015 pagados en 2016		<u>2,495,947</u>	
<b>Más: Gastos Contables no Presupuestarios</b>		<b>\$</b>	<b>210,635,931</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		322,311	
Estimación para Cuentas Incobrables		5,990,831	
Inventarios		10,456,790	
Pasivos al 31 de diciembre de 2016		145,680,772	
Impuestos Federales 2016 pagados en 2017		19,610,793	
Cuotas al Seguro Social 2016 pagados en 2017		10,263,565	
Impuesto S/Nóminas 2016 pagado en 2017		1,578,215	
Impuesto al Fomento al Turismo		178,237	
Anticipo CFE Contrato Guerrero		<u>16,554,417</u>	
<b>Total del Gasto Contable</b>		<b>\$</b>	<b><u>982,429,400</u></b>
<b>Total de ingresos (presupuestarios)</b>		<b>\$</b>	<b>1,062,433,450</b>
<b>Más: Ingreso Contable no Presupuestario</b>		<b>\$</b>	<b>105,884,812</b>
Ingresos Estimados		49,674,953	
Reserva para cuentas Incobrables		925,265	
Anticipo de clientes (Huatulco)		4,183,598	
Anticipo de clientes		43,000,996	
Reconocimiento de Anticipos a Ingresos en 2016		<u>8,100,000</u>	
<b>Menos: Ingreso Presupuestario no Contable</b>		<b>\$</b>	<b>146,770,176</b>
Ingresos 2015 cobrados en 2016		117,094,286	
Cancelación de Ingresos Enviados a Anticipos		4,717,602	
Amortización de Anticipo Vta. de Hotel Ensenada		3,282,107	
Ingresos Estimados ejercicios anteriores facturados en 2016		<u>21,676,181</u>	
<b>Total del Ingreso Contable</b>		<b>\$</b>	<b><u>1,021,548,086</u></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 2016 y 2015 es de \$ 17,477,121 y \$17,637,434 respectivamente.

## **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **Introducción**

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

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

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

### **Panorama Económico y Financiero**

La operación de Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., durante el ejercicio 2016 estuvo sustentada en la generación de recursos propios, resultado de los servicios de mantenimiento que prestó a diversas Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal y principalmente con el Fondo Nacional de Fomento al Turismo.

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

### **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 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 Ferráez, Titular de la Notaría Pública número 21 del Distrito Federal, cuyo primer testimonio quedó inscrito en el Registro Público de Comercio de esta Capital en el folio mercantil número 9,016,674, el día 16 de mayo del año 2008, se hizo constar la protocolización del Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas, celebrada con fecha 25 de abril del año 2008, en la que se acordó cambiar la denominación de la sociedad por la de “FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO”, SOCIEDAD ANÓNIMA DE CAPITAL VARIABLE, modificar el objeto social, reformando así las cláusulas primera y cuarta de sus estatutos sociales.

### **Organización y Objeto Social.**

#### **Objeto Social**

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

#### **Principal actividad**

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

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.

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

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

### **Ejercicio Fiscal.**

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

### **Régimen Jurídico**

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

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

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

### **Consideraciones fiscales del ente**

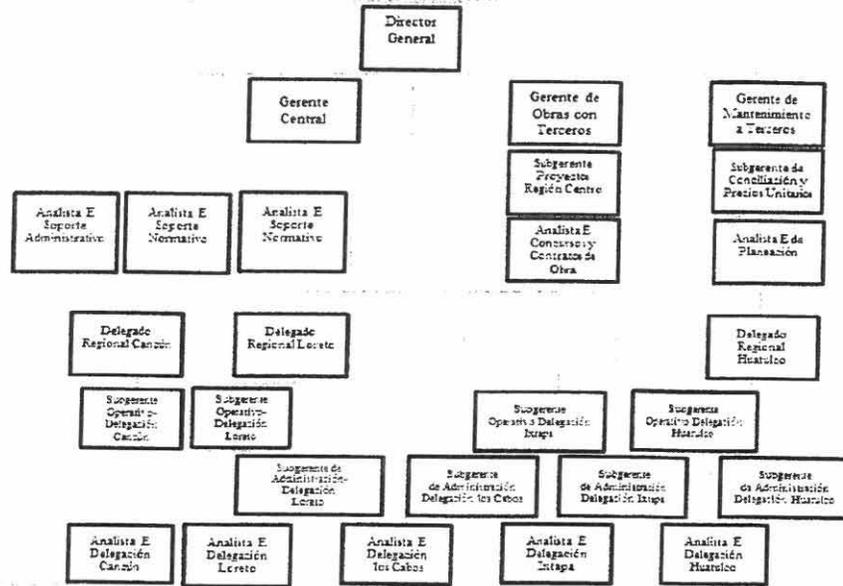
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., de conformidad con su objeto social le es aplicable el Título II de la Ley del Impuesto sobre la Renta, por lo que está obligada al pago de ISR propio, así como a la retención y entero de este impuesto por pagos de honorarios y arrendamientos; así como a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

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

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

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

**Estructura organizacional básica:**



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

No hay información que revelar

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

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

**Formulación de los estados financieros**

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

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

Mediante Oficio No. CF/ARB/552/2015 de fecha 1º. de octubre de 2015, en cual se solicitó a la Unidad de Contabilidad Gubernamental (UCG) en la 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.

#### **Reconocimiento de los efectos de la inflación**

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

#### **Unidad monetaria de los estados financieros**

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

#### **Supletoriedad**

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

- La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental;

- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accountants);
- Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

### **Políticas de Contabilidad Significativas**

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

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

#### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

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

#### **Inventarios y costo de ventas**

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

#### **Beneficios a empleados**

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

#### **Provisiones**

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

### **Cuentas por cobrar y reconocimiento de ingresos**

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

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

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

### **Pagos anticipados**

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

### **Bienes muebles e inmuebles**

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

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

### **Activos Intangibles**

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

### **Resultado integral de financiamiento**

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

### **Participación de los trabajadores en las utilidades**

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

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

No hay información que revelar

#### **Reporte Analítico de Activo.**

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

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

#### **Fideicomisos, Mandatos y Análogos.**

No hay información que revelar

#### **Reporte de Recaudación**

No hay información que revelar

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

No hay información que revelar

#### **Calificaciones otorgadas**

No hay información que revelar

#### **Procesos de Mejora.**

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

En la actividad de Conservación y Mantenimiento se tiene como objetivo el fortalecimiento de las ventajas competitivas de la oferta turística en todos y cada uno de los CIP'S del FONATUR dando

atención óptima de las áreas verdes, vialidades, espacio públicos y playas, lo cual en el ejercicio 2013 cubrió un área de 34,247 hectáreas y para el 2016 fueron 42,077 hectáreas.

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

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

Dichos avances, muestran que la 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 CIP's 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.

Información por Segmentos.

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

## Eventos Posteriores al Cierre

No hay información que revelar

## Partes Relacionadas

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

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

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

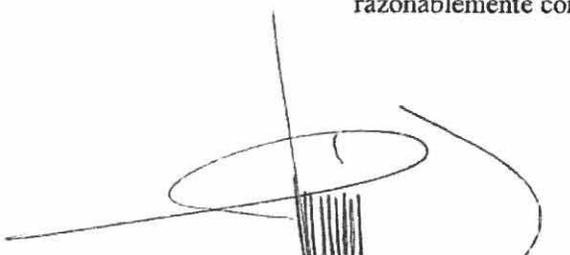
		<b>2016</b>		
		<u>Controladora</u>	<u>Afiliadas</u>	<u>Totales</u>
Compras				
Servicios administrativos pagados	\$	<u>1,255,788</u>	\$ <u>451,822</u>	\$ <u>1,707,609</u>
Ventas				
Ingresos por servicios		<u>412,303,663</u>	<u>7,997,884</u>	<u>420,301,546</u>
		<b>2015</b>		
		<u>Controladora</u>	<u>Afiliadas</u>	<u>Totales</u>
Compras				
Servicios administrativos pagados		<u>13,096,522</u>	<u>324,667</u>	<u>13,421,189</u>
Ventas				
Ingresos por servicios	\$	<u>66,350,535</u>	\$ <u>8,922,614</u>	\$ <u>75,273,149</u>

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

#### **Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el 14 de marzo de 2017, 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 de  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
 Autorizo

  
 C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
 Coordinador Financiero  
 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 2016**

**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>	1-4
<b>ESTADOS PRESUPUESTARIOS DICTAMINADOS:</b>	
<i>Estado analítico de ingresos</i>	5
<i>Ingresos de flujo de efectivo</i>	6
<i>Egresos de flujo de efectivo</i>	7
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa</i>	8
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto</i>	9
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática</i>	10 - 12
<i>Gasto por categoría programática</i>	13 - 14
<b>NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS</b>	15 - 37
<b><i>A N E X O S</i></b>	
<i>I Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</i>	38
<i>II Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</i>	39
<i>III Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Administrativa ARMONIZADO</i>	40
<i>IV Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Económica ARMONIZADO</i>	41
<i>V Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Por objeto del gasto ARMONIZADO</i>	42
<i>VI Gasto por categoría programática ARMONIZADO</i>	43
<i>VII Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Funcional ARMONIZADO</i>	44

## **Informe del Auditor Independiente**

**A la Secretaría de la Función Pública  
Al Consejo de Administración y Accionistas de  
Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**

### **Opinión**

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de **Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**, (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), (la entidad), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, que comprenden los estados analíticos de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico 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, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de **Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**, (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

### **Fundamento de la opinión**

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás

responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

### **Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe**

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, 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 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; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

### **Otra Cuestión**

La administración de **Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**, (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada (favorable), con fecha 14 de marzo de 2017, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Los estados presupuestarios armonizados y del Gasto por categoría programática adjuntos, se presentan para dar cumplimiento a los “Lineamientos específicos para la integración de la Cuenta Pública 2016 para las empresas productivas del Estado y entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal”, emitidos mediante oficio 309-A.-017/2017 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

### **Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria**

La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de

Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

### **Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

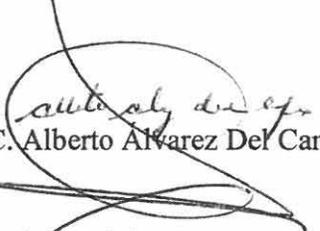
Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

**RSM Bogarín y Cía., S.C.**

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Alberto Alvarez Del Campo".

C.P.C. Alberto Alvarez Del Campo

Ciudad de México,  
16 de marzo de 2017.

CUENTA PÚBLICA 2016  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS  
W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
PESOS

GRUPO DE INGRESOS	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3=1+2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6=5-1)
<b>IMPUESTOS</b>	0	0	0	0	0	0
<b>CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	806,855	806,855
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	668,077,044	0	668,077,044	0	875,114,225	207,037,181
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	186,559,868	0	186,559,868	0	186,515,371	-44,497
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>854,636,912</b>	<b>0</b>	<b>854,636,912</b>	<b>0</b>	<b>1,062,436,451</b>	<b>207,799,539</b>
				<b>INGRESOS EXCEDENTES</b>		

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3=1+2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6=5-1)
<b>INGRESOS DEL GOBIERNO</b>	186,559,868	0	186,559,868	0	187,322,726	762,358
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES A MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	806,855	806,855
CAPITAL	0	0	0	0	806,855	806,855
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	186,559,868	0	186,559,868	0	186,515,371	-44,497
<b>INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS</b>	668,077,044	0	668,077,044	0	875,114,225	207,037,181
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	668,077,044	0	668,077,044	0	875,114,225	207,037,181
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
<b>INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO</b>	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>854,636,912</b>	<b>0</b>	<b>854,636,912</b>	<b>0</b>	<b>1,062,436,451</b>	<b>207,799,539</b>
				<b>INGRESOS EXCEDENTES</b>		

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

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

C.P. Alejandro Ramírez Estilán  
Coordinador de Administración y Finanzas de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Revisó

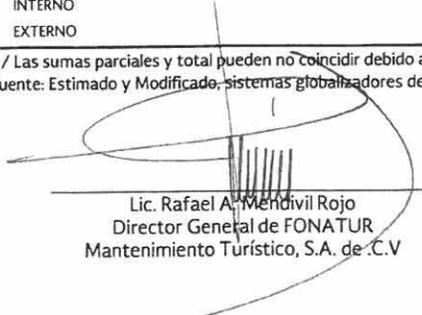
C.P. Jose Manuel Espinoza de la O  
Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

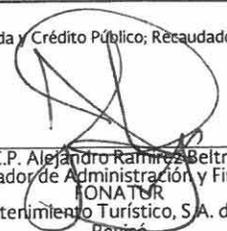
CUENTA PÚBLICA 2016  
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO  
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS  
21 TURISMO  
W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

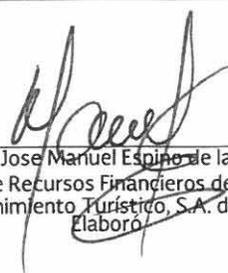
CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
<b>TOTAL DE RECURSOS<sup>1/</sup></b>	<b>990,111,286</b>	<b>884,369,144</b>	<b>1,092,168,682</b>
<b>DISPONIBILIDAD INICIAL</b>	<b>135,474,374</b>	<b>29,732,232</b>	<b>29,732,232</b>
<b>CORRIENTES Y DE CAPITAL</b>	<b>668,077,044</b>	<b>668,077,044</b>	<b>875,921,080</b>
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	668,077,044	668,077,044	875,114,225
INTERNAS	668,077,044	668,077,044	875,114,225
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	0	0	806,855
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	806,855
OTROS	0	0	0
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
<b>INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
<b>SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES</b>	<b>186,559,868</b>	<b>186,559,868</b>	<b>186,515,370</b>
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	186,559,868	186,559,868	186,515,370
CORRIENTES	186,559,868	186,559,868	186,515,370
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	186,559,868	186,559,868	186,515,370
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
<b>SUMA DE INGRESOS DEL AÑO</b>	<b>854,636,912</b>	<b>854,636,912</b>	<b>1,062,436,450</b>
<b>ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

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

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

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

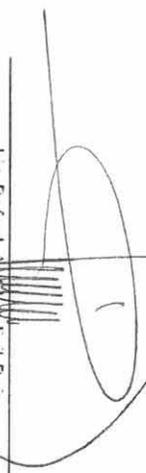
  
C.P. Alejandro Ramirez Beltrán  
Coordinador de Administración y Finanzas de  
FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Revisó

  
C.P. Jose Manuel Espino de la O  
Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2016  
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO  
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS  
21 TURISMO  
W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
<b>TOTAL DE RECURSOS<sup>1/</sup></b>	<b>990,111,286</b>	<b>884,369,144</b>	<b>1,092,168,682</b>
<b>GASTO CORRIENTE</b>	<b>743,799,326</b>	<b>743,799,326</b>	<b>890,221,498</b>
SERVICIOS PERSONALES	216,301,873	216,301,873	422,342,359
DE OPERACIÓN	527,497,453	527,497,453	467,879,139
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
<b>PENSIONES Y JUBILACIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>INVERSIÓN FÍSICA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
<b>INVERSIÓN FINANCIERA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>COSTO FINANCIERO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
<b>EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>163,476,749</b>
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	163,476,749
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
<b>SUMA DE EGRESOS DEL AÑO</b>	<b>743,799,326</b>	<b>743,799,326</b>	<b>1,053,698,247</b>
<b>ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
<b>DISPONIBILIDAD FINAL</b>	<b>246,311,960</b>	<b>140,569,818</b>	<b>38,470,435</b>
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

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

  
Lic. Rafael Alvarado  
Director General de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Aprobó

  
C.P. Alejandro Ramírez  
Coordinador de Administración y Finanzas de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Revisó

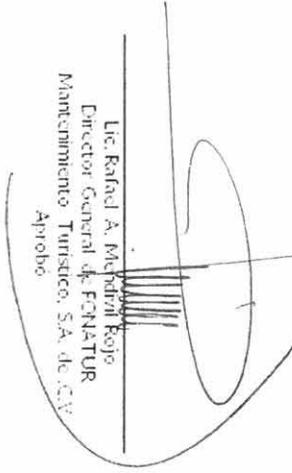
  
C.P. José Manuel Espino de la O  
Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2016  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA<sup>1/</sup>  
21 TURISMO  
W33 FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

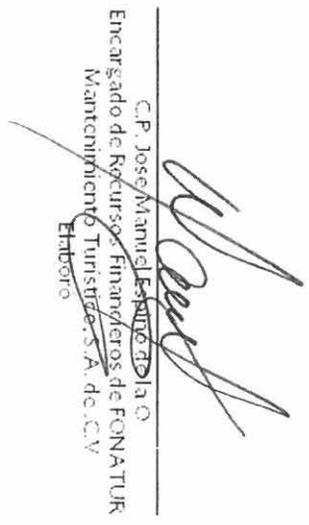
DENOMINACION	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMIAS
TOTAL	743,799,326	743,799,326	145,680,767	1,053,698,247	598,118,559

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

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

  
Lic. Rafael A. Micharri Rojo  
Director General de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Aprobo

  
C.F. Alejandro Esquivel Peltrán  
Coordinador de Administración y Finanzas de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Reviso

  
C.F. José Manuel Espinoza  
Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Emitió

CUENTA PÚBLICA 2016  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO<sup>1/</sup>  
21 TURISMO  
W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
<b>TOTAL</b>	<b>743,799,326</b>	<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>
<b>Gasto Corriente</b>	<b>743,799,326</b>	<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>
Servicios Personales	216,301,873	216,301,873	17,827	422,342,359	216,284,046
1000 Servicios personales	216,301,873	216,301,873	17,827	422,342,359	216,284,046
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	67,637,030	70,218,491		30,835,984	70,218,491
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	68,454,765	68,454,779		250,354,493	68,454,779
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	17,706,741	13,463,472		78,813,171	13,463,472
1400 Seguridad social	27,956,022	27,902,388	17,827	30,493,154	27,884,561
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	31,048,026	36,262,743		31,845,557	36,262,743
1600 Previsiones	2,626,442				
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	872,847				
Gasto De Operación	527,497,453	527,497,453	145,662,940	467,879,139	381,834,513
2000 Materiales y suministros	230,433,562	228,505,953	66,153,719	210,778,825	162,352,234
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	29,638,286	31,574,886	5,729,835	5,908,537	25,845,051
2200 Alimentos y utensilios	261,343	194,672		330,014	194,672
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	105,550,978	104,766,760	41,024,881	130,920,267	63,741,879
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	13,794,687	13,160,383	1,209,052	10,590,439	11,951,331
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	18,851,912	19,589,806	1,572,900	18,066,495	18,016,906
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	30,864,890	25,351,147	1,971,585	11,333,030	23,379,562
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	31,471,466	33,868,299	14,645,466	33,630,043	19,222,833
3000 Servicios generales	297,063,891	298,991,500	79,509,221	257,100,314	219,482,279
3100 Servicios básicos	56,560,430	55,318,346	4,035,711	54,443,187	51,282,635
3200 Servicios de arrendamiento	16,562,817	20,892,263	13,261,227	37,528,942	7,631,036
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	175,540,507	167,773,180	45,927,791	121,586,540	121,845,389
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,375,862	5,938,355	254,444	3,588,804	5,683,911
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	29,030,585	37,075,668	13,174,235	28,614,484	23,901,433
3700 Servicios de traslado y viáticos	6,663,844	6,663,844	1,671,850	1,223,541	4,991,994
3800 Servicios oficiales	28,500	28,500		4,995	28,500
3900 Otros servicios generales	5,301,346	5,301,344	1,183,963	10,109,821	4,117,381
Otros De Corriente				163,476,749	
3000 Servicios generales				163,476,749	
3900 Otros servicios generales				163,476,749	
<b>Pensiones Y Jubilaciones</b>					
<b>Gasto De Inversión</b>					

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

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

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

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

C.P. José Manuel Espino de la O  
Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION FUNCIONAL-PROGRAMATICA  
 21 TURISMO  
 WSS FONAUTUR MANTENIMIENTO TURISTICO, S.A. DE CV.  
 (PESOS)

CATEGORIAS PROGRAMATICAS				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSION							
FN	SM	MP	LR	SERVICIOS FESTIVOS	COSTO DE PREPARACION	SUBSIDIOS	OTROS CARGOS	SUMA	PENSIONES ADMINISTRATIVAS	INVERSION FIJA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSION	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA FUNCIONAL Y PROGRAMATICA
3	7	01	002	TOTAL APROBADO	216,301,873	527,497,453		743,799,326					743,799,326	1,000	1000
3	7	01	002	TOTAL MODIFICADO	216,301,873	527,497,453		743,799,326					743,799,326	1,000	1000
3	7	01	002	TOTAL DEVENGADO	17,827	145,662,940		145,680,767					145,680,767	1,000	1000
3	7	01	002	TOTAL PAGADO	422,342,359	467,879,139		1,053,698,247					1,053,698,247	1,000	1000
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Aprob	195.3	88.7		141.7					141.7	100.0	100.0
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Modif	195.3	88.7		141.7					141.7	100.0	100.0
3	7	01	002	Declarado (condenado)											
3	7	01	002	Turismo	216,301,873	527,497,453		743,799,326					743,799,326	1,000	1000
3	7	01	002	Aprobado	216,301,873	527,497,453		743,799,326					743,799,326	1,000	1000
3	7	01	002	Modificado	216,301,873	527,497,453		743,799,326					743,799,326	1,000	1000
3	7	01	002	Devengado	17,827	145,662,940		145,680,767					145,680,767	1,000	1000
3	7	01	002	Pagado	422,342,359	467,879,139		1,053,698,247					1,053,698,247	1,000	1000
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Aprob	195.3	88.7		141.7					141.7	100.0	100.0
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Modif	195.3	88.7		141.7					141.7	100.0	100.0
3	7	01	002	Turismo	216,301,873	527,497,453		743,799,326					743,799,326	1,000	1000
3	7	01	002	Aprobado	216,301,873	527,497,453		743,799,326					743,799,326	1,000	1000
3	7	01	002	Modificado	216,301,873	527,497,453		743,799,326					743,799,326	1,000	1000
3	7	01	002	Devengado	17,827	145,662,940		145,680,767					145,680,767	1,000	1000
3	7	01	002	Pagado	422,342,359	467,879,139		1,053,698,247					1,053,698,247	1,000	1000
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Aprob	195.3	88.7		141.7					141.7	100.0	100.0
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Modif	195.3	88.7		141.7					141.7	100.0	100.0
3	7	01	002	Servicios de apoyo administrativo	22,650,043	16,823,802		39,473,845					39,473,845	1,000	1000
3	7	01	002	Aprobado	22,650,043	16,823,802		39,473,845					39,473,845	1,000	1000
3	7	01	002	Modificado	30,836,556	18,005,456		48,842,012					48,842,012	1,000	1000
3	7	01	002	Devengado	4,442,937	4,442,937		4,442,937					4,442,937	1,000	1000
3	7	01	002	Pagado	14,401,626	11,845,064		26,246,690					26,246,690	1,000	1000
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Aprob	63.6	70.4		66.5					66.5	100.0	100.0
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Modif	46.7	65.8		53.7					53.7	100.0	100.0
3	7	01	002	Actividades de apoyo administrativo	22,650,043	16,823,802		39,473,845					39,473,845	1,000	1000
3	7	01	002	Aprobado	22,650,043	16,823,802		39,473,845					39,473,845	1,000	1000
3	7	01	002	Modificado	30,836,556	18,005,456		48,842,012					48,842,012	1,000	1000
3	7	01	002	Devengado	4,442,937	4,442,937		4,442,937					4,442,937	1,000	1000
3	7	01	002	Pagado	14,401,626	11,845,064		26,246,690					26,246,690	1,000	1000
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Aprob	63.6	70.4		66.5					66.5	100.0	100.0
3	7	01	002	Porcentaje Pag/Modif	46.7	65.8		53.7					53.7	100.0	100.0





CUENTA PÚBLICA 2016  
 CASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA  
 21 TURISMO  
 W35 FONAUTUR MANTENIMIENTO TURISTICO S.A. DE C.V.  
 (PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTAL			DENOMINACIÓN			COSTO CORRIENTE			COSTO DE INVERSIÓN			TOTAL		
Tipo	Código	Descripción	Presupuesto	Comprobados	Comprobados	Presupuesto	Comprobados	Comprobados	Presupuesto	Comprobados	Comprobados	Presupuesto	Comprobados	Comprobados
1	2	Programas Federales	216,301,873	527,497,453		743,799,326	14,17		743,799,326	14,17		743,799,326	14,17	100,0
1	2	TOTAL MODIFICADO	216,301,873	527,497,453		743,799,326	14,17		743,799,326	14,17		743,799,326	14,17	100,0
1	2	TOTAL DEBERGADO	17,827	145,662,940		145,660,767			694,957,314	141,377,830		141,377,830	141,377,830	100,0
1	2	TOTAL PAGADO	422,344,359	467,879,139		1,053,698,247			694,957,314	141,377,830		141,377,830	141,377,830	100,0
1	2	Porcentaje Pag./Aprob	195,3	88,7		141,7			694,957,314	141,377,830		141,377,830	141,377,830	100,0
1	2	Porcentaje Pag./Modif	195,3	88,7		141,7			694,957,314	141,377,830		141,377,830	141,377,830	100,0
1	2	Desarrollo de las Funciones												
1	2	Aprobado	193,651,830	510,673,651		704,325,481			704,325,481			704,325,481		100,0
1	2	Modificado	185,465,317	509,491,997		694,957,314			694,957,314			694,957,314		100,0
1	2	Debergado	17,827	141,220,003		141,377,830			141,377,830			141,377,830		100,0
1	2	Pagado	407,940,733	456,034,075		863,974,808			863,974,808			863,974,808		100,0
1	2	Porcentaje Pag./Aprob	210,7	89,3		122,7			863,974,808	122,7		122,7	122,7	100,0
1	2	Porcentaje Pag./Modif	210,7	89,3		124,3			863,974,808	122,7		124,3	122,7	100,0
1	2	Presentación de Servicios Públicos												
1	2	Aprobado	193,651,830	510,673,651		704,325,481			704,325,481			704,325,481		100,0
1	2	Modificado	185,465,317	509,491,997		694,957,314			694,957,314			694,957,314		100,0
1	2	Debergado	17,827	141,220,003		141,377,830			141,377,830			141,377,830		100,0
1	2	Pagado	407,940,733	456,034,075		863,974,808			863,974,808			863,974,808		100,0
1	2	Porcentaje Pag./Aprob	210,7	89,3		122,7			863,974,808	122,7		122,7	122,7	100,0
1	2	Porcentaje Pag./Modif	210,7	89,3		124,3			863,974,808	122,7		124,3	122,7	100,0
1	2	Conservación y mantenimiento a los CIP's												
1	2	Aprobado	141,913,935	279,447,383		421,361,318			421,361,318			421,361,318		100,0
1	2	Modificado	136,939,718	282,290,795		419,224,513			419,224,513			419,224,513		100,0
1	2	Debergado	17,827	34,155,776		34,117,603			34,117,603			34,117,603		100,0
1	2	Pagado	129,364,093	242,875,853		372,239,946			372,239,946			372,239,946		100,0
1	2	Porcentaje Pag./Aprob	91,2	86,9		88,3			372,239,946	88,3		88,3	88,3	100,0
1	2	Porcentaje Pag./Modif	94,5	86,0		88,8			372,239,946	88,3		88,8	88,3	100,0
1	2	Conservación y mantenimiento de infraestructura												
1	2	Basica destinada a los FONAUTUR												
1	2	Aprobado	51,237,895	231,216,268		282,964,163			282,964,163			282,964,163		100,0
1	2	Modificado	48,531,599	227,201,202		275,732,801			275,732,801			275,732,801		100,0
1	2	Debergado	107,064,227	107,064,227		107,064,227			107,064,227			107,064,227		100,0
1	2	Pagado	278,576,640	213,158,222		491,734,862			491,734,862			491,734,862		100,0
1	2	Porcentaje Pag./Aprob	92,2	93,8		173,8			491,734,862	173,8		173,8	173,8	100,0
1	2	Porcentaje Pag./Modif	93,8	93,8		178,3			491,734,862	173,8		178,3	173,8	100,0



**FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S. A. DE C. V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**  
**(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 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 2016.

- Otras disposiciones y oficios circulares en materia presupuestal.
- Ley de Ingresos de la Federación de cada ejercicio fiscal.

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 2016, fue el insumo para llevar a cabo la Integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2016.

Asimismo, mediante oficio No. 307-A.-2292 de fecha 22 de junio de 2015, la UPCP emitió los Lineamientos para la Integración del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2016 (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 2016 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 2016.

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 2016, así como los importes autorizados por la SHCP para su aplicación en ese ejercicio:

<u>Programa Presupuestario</u>	<u>Descripción</u>	<u>Presupuesto Modificado</u>	<u>Presupuesto Ejercido</u>	<u>Variación</u>
1.- M001	Actividades de apoyo administrativo	\$ 48,842,012	\$ 26,246,690	\$ 22,595,322
1.- E007	Conservación y mantenimiento a los CIP's a cargo del FONATUR	419,224,513	372,239,946	46,984,567
2.- E009	Conservación y mantenimiento de la infraestructura básica con otros entes públicos, privados y sociales	275,732,801	491,734,862	(216,002,061)
	<b>Total</b>	<u>\$ 743,799,326</u>	<u>\$ 890,221,498</u>	<u>\$ (146,422,172)</u>

- 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 \$48,842,012, se ejercieron \$26,246,690 presentando una variación de \$22,595,322, 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		
	Modificado	Ejercido	Variación
<b>Gasto Corriente</b>			
Servicios personales	\$30,836,556	\$ 14,401,626	\$ 16,434,930
Materiales y suministros	1,084,000	578,410	505,590
Servicios generales	16,921,456	11,266,654	5,654,802
<b>Total</b>	<b>\$48,842,012</b>	<b>\$ 26,246,690</b>	<b>\$ 22,595,322</b>

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 \$419,224,513, ejerciéndose \$372,239,946 presentando una variación de \$ (46,984,567). 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		
	Modificado	Ejercido	Variación
<b>Gasto Corriente</b>			
Servicios personales	\$136,933,718	\$129,364,093	\$7,569,625
Materiales y suministros	110,611,475	97,403,615	13,207,860
Servicios generales	171,679,320	145,472,238	26,207,082
<b>Total</b>	<b>\$419,224,513</b>	<b>\$372,239,946</b>	<b>\$ 46,984,567</b>

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 \$275,732,801, ejerciéndose \$491,734,862 presentando una variación de \$(216,002,061). La variación en servicios personales obedece principalmente a que en 2016 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		
	Modificado	Ejercido	Variación
<b>Gasto Corriente</b>			
Servicios personales	\$48,531,599	\$278,576,640	\$(230,045,041)
Materiales y suministros	116,810,478	112,796,800	4,013,678
Servicios generales	110,390,724	100,361,422	10,029,302
<b>Total</b>	<u>\$275,732,801</u>	<u>\$491,734,862</u>	<u>\$(216,002,061)</u>

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 2016, 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.

Programa Presupuestario	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's			
Nivel de Objetivo:	Fin : Mide el incremento en inversión canalizada en actividades turísticas utilizando la Formación Bruta de Capital Fijo (FBKF) que reporta INEGI, mediante la Cuenta Satélite del Turismo de México base 2008. La metodología es aprobada por la Organización Mundial de Turismo y la mayoría de los organismos internacionales. El indicador se compone de la sumatoria de los fondos invertidos por los gobiernos federal, estatal y municipal así como inversiones privadas, nacionales y extranjeras. El indicador compara el crecimiento de la inversión anual en turismo para el sector del año que se mide con respecto al año base y se expresa en porcentaje. El valor deseable es positivo, es decir que la inversión aumente a través del tiempo			
Nombre del Indicador	Índice de Inversión Directa en sectores económicos con actividad turística pública y privada (IDT)			
Indicador Seleccionado	Si			
Dimensión del indicador	Eficacia			
Tipo indicador para resultados	Estratégico			
Método de cálculo	Este indicador resulta de la relación: $IDT_t = (FBKF_t / FBKF_{2011}) * 100$ Dónde: IDTt: Índice de inversión pública y privada en sectores económicos con actividad turística en el año t. FBKFt: Formación bruta de capital fijo en el año t. FBKF2011: Formación bruta de capital fijo en el año base			
Unidad de medida	Índice			
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Mod.
Original:		113.9%		
Modificada:		113.9%	100%	100%
Alcanzada:				

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

Programa Presupuestario	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's			
Nivel de Objetivo:	Propósito: Los Centros Integralmente Planeados cuentan con servicios de conservación y mantenimiento.			
Nombre del Indicador	Promedio de atención optima de conservación y mantenimiento en los Centros Integralmente Planeados de FONATUR			
Indicador Seleccionado	No			
Dimensión del indicador	Eficacia			
Tipo indicador para resultados	Estratégico			
Método de cálculo	(Porcentaje de Atención Mantenimiento de los CIPs + Porcentaje de calidad de agua tratada de las 13 plantas de tratamiento de aguas residuales) / 2			
Unidad de medida	Promedio			
Valor de la Meta	Relativo	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Mod.
Original:		95.5%		
Modificada:		95.5%	110%	110%
Alcanzada:		104.74%		

Causa:

Se ejecutaron los programas de conservación y mantenimiento en tiempo y forma, atendiendo las áreas prioritarias de los Centros Integralmente Planeados, mantenimiento la imagen y calidad de los servicios.

Efecto:

Se presenta a turistas nacionales y extranjeros una imagen de primer nivel, lo cual eleva la competitividad de las zonas de influencia.

**Indicador de Desempeño:** Los Centros Integralmente Planeados (CIP's) del FONATUR se conservan y se mantienen de forma óptima.

Programa	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's
Presupuestario	
Nivel de Objetivo:	Componente: Los Centros Integralmente Planeados (CIP) cuentan con servicios de mantenimiento.
Nombre del Indicador	Porcentaje de hectáreas atendidas en materia de mantenimiento en los Centros Integralmente Planeados
Indicador Seleccionado	No
Dimensión del indicador	Eficacia
Tipo indicador para resultados	Estratégico
Método de cálculo	(Total de hectáreas atendidas / Total de hectáreas del área definida) X 100
Unidad de medida	Porcentaje

Valor de la Meta	Relativo	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Mod.
Original:		95%		
Modificada:		97%	114.46%	114.46%
Alcanzada:		111.03%		

Causa:

Debido a que se ha tenido una ocupación más alta por la visita de turistas nacionales y extranjeros, se ha tenido la necesidad de atender con mayor frecuencia las áreas de los Centros Integralmente Planeados manteniendo la imagen y calidad de los servicios.

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 (CIP's)

Programa Presupuestario	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's			
Nivel de Objetivo:	Componente: Agua residual tratada en los Centros Integralmente Planeados (CIP), generada.			
Nombre del Indicador	Indicador de Demanda Bioquímica de Oxígeno (DBO) de las plantas de tratamiento en los CIP.			
Indicador Seleccionado	No			
Dimensión del Indicador	Calidad			
Tipo Indicador para resultados	Estratégico			
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	Otra - mg/l			
Valor de la Meta	Absoluto	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Mod.
Original:	15			
Modificada:	15		118.04%	118.04%
Alcanzada:	12.24			

Causa:

Se cumplió con el tratamiento de Aguas residuales de manera eficiente, cumpliendo con los límites establecidos en la Norma, el indicador 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-002-SEMARNAT-1997.

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 CIP's.

Programa Presupuestario	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's			
Nivel de Objetivo:	Actividad: Realización de poda de pasto, setos y árboles de las áreas públicas de los CIP.			
Nombre del Indicador	Porcentaje de hectáreas con poda			
Indicador Seleccionado	No			
Dimensión del indicador	Eficacia			
Tipo indicador para resultados	Gestión			
Método de cálculo	(Número de hectáreas podadas / Número de hectáreas programadas) X 100.			
Unidad de medida	Porcentaje			
Valor de la Meta	Relativo	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Mod.
Original:		100%		
Modificada:		100%	101.8%	101.8%
Alcanzada:		101.8%		

**Causa:**

Se cumplió con la meta proyectada, derivado de la eficiencia en los procesos productivos. Derivado de la época de estiaje que se ha tenido especialmente en el CIP Cancún, se ha regado el pasto en dos turnos con el fin de evitar que este se seque, lo cual origina el rápido crecimiento de la vegetación teniendo la necesidad de podar con más frecuencia.

**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.

<b>Programa Presupuestario</b>	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's			
<b>Nivel de Objetivo:</b>	Actividad: Ejecución de riego en las áreas verdes y espacios públicos de los Centros Integralmente Planeados.			
<b>Nombre del Indicador</b>	Porcentaje de hectáreas regadas			
<b>Indicador Seleccionado</b>	No			
<b>Dimensión del Indicador</b>	Eficacia			
<b>Tipo Indicador para resultados</b>	Gestión			
<b>Método de cálculo</b>	(Número de hectáreas regadas / Número de hectáreas programadas para riego) X 100.			
<b>Unidad de medida</b>	Porcentaje			
<b>Valor de la Meta</b>	Relativo	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Mod.
<b>Original:</b>		100%		
<b>Modificada:</b>		100%	106.8%	106.8%
<b>Alcanzada:</b>		106.8%		

Causa:

Se ha incrementado la frecuencia de riego y se continúa con la implementación de un segundo turno principalmente en el Centro Integralmente Planeado CIP de Cancún, derivado a la época de estiaje, sin lluvias y con mucho calor.

Efecto:

Se contribuyó a mantener la imagen de los Centros Integralmente Planeados, mediante el riego en áreas verdes como Jardines, camellones, glorietas 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.

Programa Presupuestario	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's			
Nivel de Objetivo:	Actividad: Realización de barrido en vialidades y áreas públicas de los Centros Integralmente Planeados.			
Nombre del Indicador	Número de hectáreas barridas			
Indicador Seleccionado	No			
Dimensión del indicador	Eficacia			
Tipo indicador para resultados	Gestión			
Método de cálculo	Suma de hectáreas barridas en los Centros Integralmente Planeados de FONATUR			
Unidad de medida	Hectárea			
Valor de la Meta	Relativo	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Mod.
Original:	18,224			
Modificada:	18,224		116.46%	116.46%
Alcanzada:	21,223			

Causa:

Debido a que se ha tenido una ocupación más alta por la visita de turistas nacionales y extranjeros, se ha tenido la necesidad de barrer en dos turnos con el fin de mantener la imagen del CIP Cancún.

Efecto:

Se coadyuvó 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.

Programa Presupuestario	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's			
Nivel de Objetivo:	Actividad: Recepción y tratamiento de agua residual en las plantas de tratamiento de aguas residuales.			
Nombre del Indicador	Tratamiento de aguas residuales por segundo.			
Indicador Seleccionado	No			
Dimensión del indicador	Eficacia			
Tipo indicador para resultados	Gestión			
Método de cálculo	Suma del volumen de agua tratada por segundo.			
Unidad de medida	Litro por segundo			
Valor de la Meta	Absoluto	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de Cumplimiento Alc/Mod.
Original:	9,085.06			
Modificada:	9,085.06		103.1%	103.1%
Alcanzada:	9,372			

Causa:

Eficiencia en los procesos productivos Eficiencia en el Control y ejecución de actividades, en recursos Humanos Eficiencia en el suministro de Insumos, además de que derivado de la

afluencia de turistas que descargaron más agua residual de lo proyectado. Se Trataron 9,372 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 11,869 m<sup>3</sup> de lodos residuales, producto de la operación de las plantas de tratamiento, con lo que se generó una cantidad de 5,522 m<sup>3</sup> de composta, utilizada en la atención de áreas verdes la cantidad de 4,029 m<sup>3</sup>.

Efecto:

Se contribuyó a mantener la imagen de los Centros Integralmente Planeados, mediante el tratamiento de aguas residuales, así como el aprovechamiento de las mismas en el proceso de riego en áreas verdes como Jardines, camellones, glorietas 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, así como la afluencia de turistas.

#### **NOTA 4 – VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTARIO**

##### **Consideraciones para la preparación de los estados presupuestales.**

##### **a) Modificaciones presupuestales.**

Las modificaciones al presupuesto, autorizadas por la SHCP del ejercicio fiscal de 2016, 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 2016 las autorizaciones de la SHCP, a través del portal aplicativo en las fechas siguientes:

**Modificaciones al Presupuesto:**

No.	Oficio de Modificación al Presupuesto	Fecha de Autorización
1	2016-21-W3S-2	03/02/2016
2	2016-21-W3S-3	04/08/2016
3	2016-21-W3S-10	23/08/2016
4	2016-21-W3S-24	15/11/2016

**b) Autorización de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal**

La elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal correspondiente al ejercicio 2016 se elaboró y realizó la carga correspondiente al Módulo de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2016 mediante el Sistema Integral de Información (SII), de conformidad a los Lineamientos Generales para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2016, 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 \$854,636,912.

Ingresos	Presupuesto 2016		Variación	
	Original	Obtenido	Absoluta	Porcentual
<b>Disponibilidad Inicial</b>	\$ 135,474,374	\$ 29,732,232	\$ (105,742,142)	(78.05)%
Venta de servicios internos	668,077,044	875,114,225	207,037,181	30.99%
Productos financieros	-	806,855	806,855	100.00%
Subsidio y transferencia del Gobierno Federal	186,559,868	186,515,370	(44,498)	(0.02)%
<b>Total</b>	<b>\$ 854,636,912</b>	<b>\$ 1,062,436,450</b>	<b>\$ 207,799,538</b>	

- **Ingresos por venta de servicios**

Al término del ejercicio 2016, los ingresos cobrados fueron por \$875,114,225 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**

Se lograron captar ingresos por productos financieros por \$806,855 observándose una captación del 100%, 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 \$186,515,370 los cuales se destinaron al gasto corriente del mantenimiento de los CIP's del FONATUR. La variación de este rubro se deriva de un reintegro realizado a la Tesorería de la Federación que quedó aplicado en el ejercicio 2016.

**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 2016, 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 2016, se integran como se muestra a continuación:

Egresos	Presupuesto 2016		Obtenido	Variación	
	Original	Modificado		Absoluta	Porcentual
Servicios personales	\$ 216,301,873	\$ 216,301,873	\$ 422,342,359	\$ 206,040,486	95.26%
Materiales y suministros	230,433,562	228,505,953	210,778,825	(17,727,128)	(7.76)%
Servicios generales	297,063,891	298,991,500	257,100,314	(41,891,186)	(14.01)%
	743,799,326	743,799,326	890,221,498	146,422,172	73.49%
Operaciones ajenas	-	-	163,476,749	163,476,749	100.00%
Disponibilidad final	246,311,960	140,569,818	38,470,435	(207,841,525)	(84.38)%
<b>Total</b>	<b>\$ 990,111,286</b>	<b>\$ 884,369,144</b>	<b>\$ 1,092,168,682</b>	<b>\$ 102,057,396</b>	

## 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	\$ 30,835,984
1200	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	250,354,493
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	78,813,171
1400	Seguridad social	30,493,154
1500	Otras prestaciones sociales y económicas	31,845,557
	<b>Total</b>	<b>\$ 422,342,359</b>

### 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:

<b>Concepto</b>	<b>Descripción</b>	<b>Importe</b>
2100	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$ 5,908,537
2200	Alimentos y utensilios	330,014
2400	Materiales y artículos de construcción y reparación	130,920,267
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	10,590,439
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos	18,066,495
2700	Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	11,333,030
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores	33,630,043
	<b>Total</b>	<b>\$ 210,778,825</b>

**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:

<b>Concepto</b>	<b>Descripción</b>	<b>Importe</b>
3100	Servicios básicos	\$ 54,443,187
3200	Servicios de arrendamiento	37,528,942
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	121,586,540
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,588,804
3500	Servicios de instalación reparación, mantenimiento y conservación	28,614,484
3700	Servicios de traslado y viáticos	1,223,541
3800	Servicios oficiales	4,995
3900	Otros servicios generales	10,109,821
	<b>Total</b>	<b>\$ 257,100,314</b>

Otros de Corriente

3900 Otros servicios generales Operaciones ajenas \$ 163,476,749

(33)

Se destaca que el 20.95% 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 2016.

**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 42 del Manual de Programación y Presupuesto 2016, 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**

**Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria 2016**

En cumplimiento a lo establecido en el Título Tercero, Capítulo II “De las disposiciones de austeridad, ajuste de gasto corriente, mejora y modernización de la gestión pública” del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2016, publicado en el Diario Oficial de la Federación

(D.O.F.), el 27 de noviembre 2015, 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 D.O.F. 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 D.O.F. el 30 de enero de 2013; así como a los Lineamientos por los que se establecen medidas de austeridad en el gasto de operación en las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal publicados en el D.O.F. el 22 de febrero de 2016, así como observar medidas específicas para reducir gastos de operación, que se integran en los capítulos “Materiales y suministros” y “Servicios generales”.

#### **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 SHCP por el período comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, la Entidad cumplió en tiempo y forma en todos los periodos. Asimismo las cifras que se ingresaron al cierre del ejercicio 2016, son congruentes con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

## **NOTA 8 - TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN**

Al 31 de diciembre de 2016, Fonatur Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V., reintegró a la Tesorería de la Federación (TESOFE) \$11,084.44 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 2016” con folio MAP 2016-21-W3S-2147.

## **NOTA 9 - ESTADOS PRESUPUESTARIOS ARMONIZADOS**

Mediante Oficio No. 309-A-017/2017 de fecha 21 de febrero de 2017, 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 2016. 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 2016.

Con propósitos de revelación, estas clasificaciones de dicho estado analítico se presentan en los Anexos III, IV, V y VII 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.

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados presupuestales.

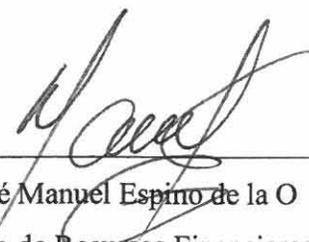


Lic. Rafael A. Mendivil Rojo  
Director General de Fonatur  
Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

Aprobó



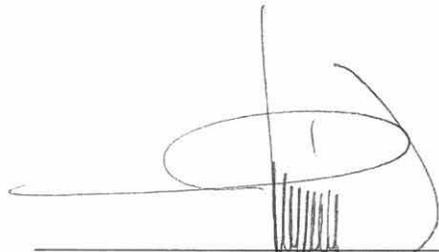
C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
Coordinador Financiero de Fonatur  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Revisó



C.P. José Manuel Espino de la O  
Encargado de Recursos Financieros  
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 2016**  
**(Pesos)**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		\$ 1,062,436,450
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		105,884,812
Ingresos Estimados	\$ 49,674,953	
Reserva para cuentas incobrables	925,265	
Anticipo de clientes (Huatulco)	4,183,598	
Anticipo de clientes	43,000,996	
Reconocimiento de Anticipos a Ingresos en 2016	8,100,000	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		146,770,176
Ingresos 2015 cobrado en 2016	\$ 117,094,286	
Cancelación de Ingresos Enviados a Anticipos	4,717,602	
Amortización de Anticipo Vta. De Hotel Ensenada	3,282,107	
Ingresos estimado ejercicio anteriores facturado en 2016	21,676,181	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)</b>		\$ 1,021,551,086

  
 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

  
 C.P. Jose Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros  
 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 2016**

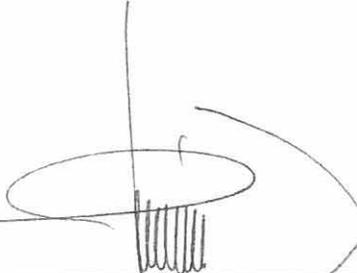
**(Pesos)**

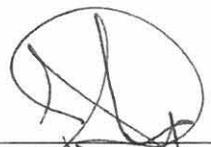
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		\$	890,221,498
--	--	----	-------------

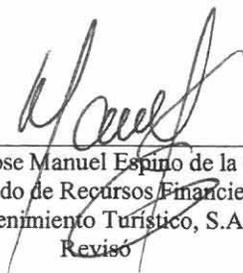
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>			118,427,029
Pasivos 2015 pagados 2016	\$	99,991,447	
Impuestos Federales 2015 pagados en 2016		15,939,635	
Cuotas al Seguro Social 2015 pagados en 2016		2,495,947	

<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>			210,635,931
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	322,311	
Estimaciones par Cuentas Incobrables		5,990,831	
Inventarios		10,456,790	
Pasivos al 31 de diciembre de 2016		145,680,772	
Impuestos Federales 2016 pagados en 2017		19,610,793	
Cuotas al Seguro Social 2016 pagados en 2017		10,263,565	
Impuestos S/Nominas 2016 pagados en 2017		1,578,215	
Impuestos al Fomento al Turismo		178,237	
Anticipo CFE Contrato Guerrero		16,554,417	

<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 -2 + 3)</b>		\$	982,430,400
--	--	----	-------------

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

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

  
 C.P. Jose Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros  
 Fonatur Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

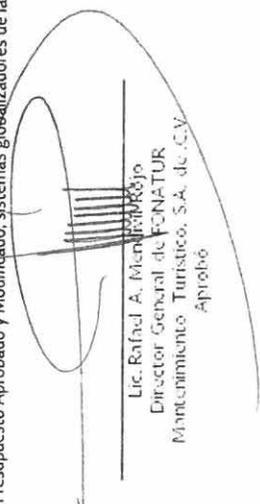
ANEXO III

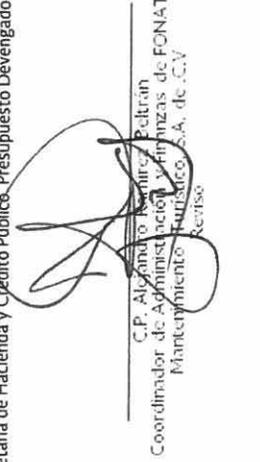
CUENTA PÚBLICA 2016  
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
 21 TURISMO  
 W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
 (PESOS)

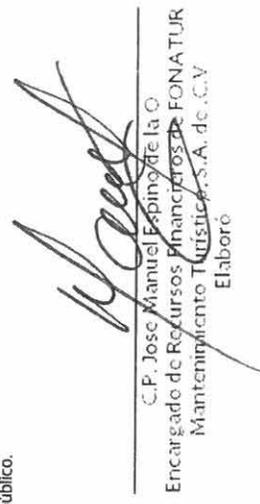
CONCEPTO	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4b)
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO <sup>2/</sup>
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.	743,799,326		743,799,326	145,680,767	1,053,698,247	598,118,559
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>		<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.  
 2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

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

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

  
 C.P. José Manuel Espinoza de la O  
 Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

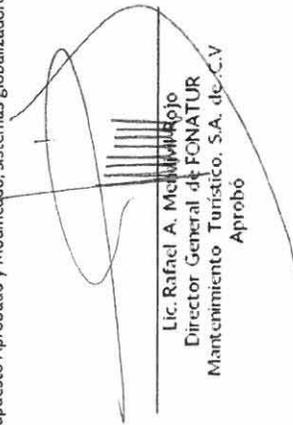
ANEXO IV

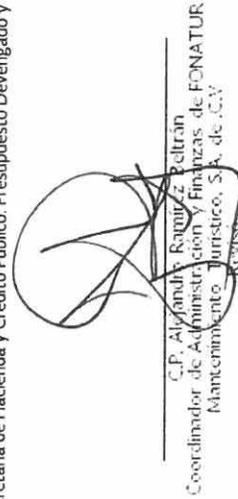
CUENTA PÚBLICA 2016  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
21 TURISMO  
W35 FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

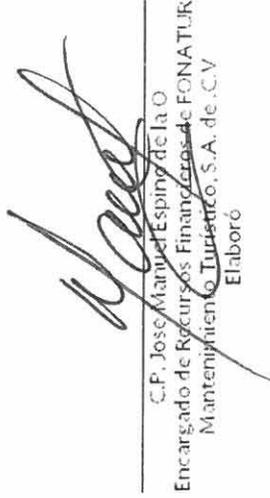
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO <sup>2/</sup>
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (5-4)
Gasto Corriente	743,799,326		743,799,326	145,680,767	1,053,698,247	598,118,559
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>		<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.  
2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

  
Lic. Rafael A. Meléndez  
Director General de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Apróbo

  
C.P. Alejandra Ramírez Beltrán  
Coordinadora de Administración y Finanzas de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Revisó

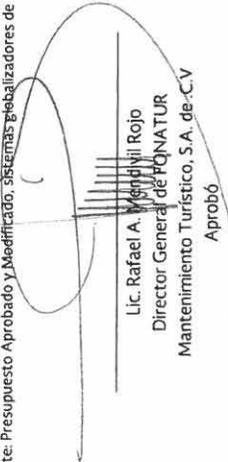
  
C.P. José Manuel Espino de la O  
Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

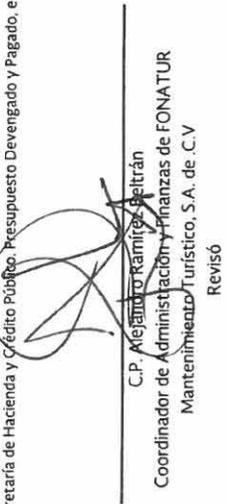
CUENTA PÚBLICA 2016  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
21 TURISMO  
W35 FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBTOTAL <sup>2/</sup>
	1	2-(3+4)	5	6	7	8-(9+10)
<b>Servicios personales</b>	<b>216,301,873</b>		<b>216,301,873</b>	<b>17,827</b>	<b>422,342,359</b>	<b>216,284,046</b>
Remuneraciones al personal de carácter permanente	67,637,030	2,581,461	70,218,491		30,835,984	70,218,491
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	68,454,765	14	68,454,779		250,354,493	68,454,779
Remuneraciones adicionales y especiales	17,706,741	-4,243,269	13,463,472		78,813,171	13,463,472
Seguridad social	27,956,022	-53,634	27,902,388	17,827	30,493,154	27,884,561
Otras prestaciones sociales y económicas	31,048,026	5,214,717	36,262,743		31,845,557	36,262,743
Provisiones	2,626,442	-2,626,442				
Pago de estímulos a servidores públicos	872,847	-872,847				
<b>Materiales y suministros</b>	<b>230,433,562</b>	<b>-1,927,609</b>	<b>228,505,953</b>	<b>66,153,719</b>	<b>210,778,825</b>	<b>163,352,234</b>
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	29,638,286	1,936,600	31,574,886	5,729,835	5,908,537	25,845,051
Alimentos y utensilios	261,343	-66,671	194,672		330,014	194,672
Materiales y artículos de construcción y de reparación	105,550,978	-784,218	104,766,760	41,024,881	130,920,267	63,741,879
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	13,794,687	-634,304	13,160,383	1,209,052	10,590,439	11,951,331
Combustibles, lubricantes y aditivos	18,851,912	737,894	19,589,806	1,572,900	18,066,495	18,016,906
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	30,864,890	-5,513,743	25,351,147	1,971,585	11,333,030	23,379,562
Herramientas, refacciones y accesorios menores	31,471,466	2,396,833	33,868,299	14,645,466	33,630,043	19,222,833
<b>Servicios generales</b>	<b>297,063,891</b>	<b>1,927,609</b>	<b>298,991,500</b>	<b>79,509,221</b>	<b>420,577,063</b>	<b>219,482,279</b>
Servicios básicos	56,560,430	-1,242,084	55,318,346	4,035,711	54,443,187	51,282,635
Servicios de arrendamiento	16,562,817	4,329,446	20,892,263	13,261,227	37,528,942	7,631,036
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	17,540,507	-7,767,327	9,773,180	45,927,791	121,586,540	121,845,389
Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,375,862	-1,437,507	5,938,355	254,444	3,588,804	5,683,911
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	29,030,585	8,045,083	37,075,668	13,174,235	28,614,484	23,901,433
Servicios de traslado y viáticos	6,663,844		6,663,844	1,671,850	1,223,541	4,991,994
Servicios oficiales	28,500		28,500		4,995	28,500
Otros servicios generales	5,301,346	-2	5,301,344	1,183,963	173,586,570	4,117,381
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>	<b>-2</b>	<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.  
2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

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

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

  
C.P. José Manuel Espinoza de los Ríos  
Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2016  
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
 21 TURISMO  
 W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) 2 + (B-D)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBTOTAL 6 = (B+4)
<b>Programas Federales</b>	<b>743,799,326</b>		<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>704,325,481</b>	<b>-9,368,167</b>	<b>694,957,314</b>	<b>141,237,830</b>	<b>863,974,808</b>	<b>553,719,484</b>
Prestación de Servicios Públicos	704,325,481	-9,368,167	694,957,314	141,237,830	863,974,808	553,719,484
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	<b>39,473,845</b>	<b>9,368,167</b>	<b>48,842,012</b>	<b>4,442,937</b>	<b>189,723,439</b>	<b>44,399,075</b>
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	39,473,845	9,368,167	48,842,012	4,442,937	26,246,690	44,399,075
Operaciones ajenas					163,476,749	
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>		<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.  
 2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

  
 Lic. Rafael A. Mendivil Bojo  
 Director General de FONATUR  
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Aprobó

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

  
 C.P. Jose Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

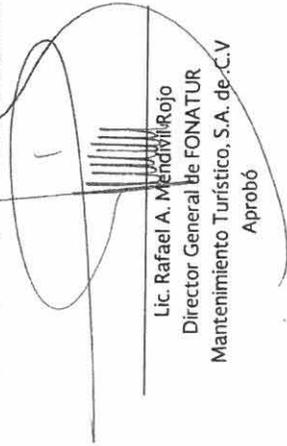
CUENTA PÚBLICA 2016  
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
 21 TURISMO  
 W35 FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
 (PESOS)

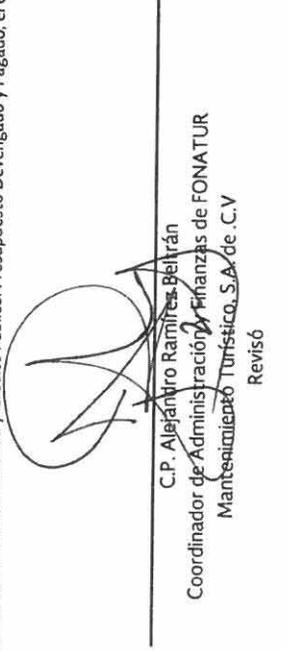
CONCEPTO	1 APROBADO	2 + (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 - (5-4) SUBEJERCICIO <sup>2/</sup>
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>743,799,326</b>		<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>
Turismo	743,799,326		743,799,326	145,680,767	1,053,698,247	598,118,559
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>		<b>743,799,326</b>	<b>145,680,767</b>	<b>1,053,698,247</b>	<b>598,118,559</b>

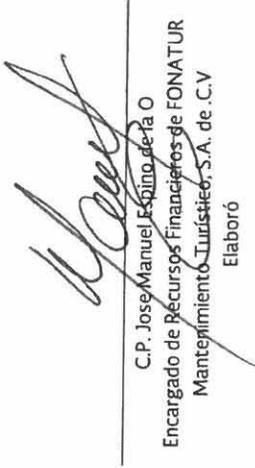
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

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

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

  
 C.P. Jose Manuel Espino de la O  
 Encargado de Recursos Financieros de FONATUR  
 Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró