

Ciudad de México, 26 de marzo de 2018

**Lic. Ezequiel Coutiño Peralta**  
**Director General**  
**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
Tecoyotitla No. 100, 2do piso  
Col. Florida Esquina Francia, C.P. 01030  
Delegación Álvaro Obregón, Ciudad de México

Salles, Sainz – Grant Thornton, S.C.  
Periférico Sur 4348  
Col. Jardines del Pedregal 04500  
Ciudad de México  
T +52 55 5424-6500  
F +52 55 5424-6501  
www.granthornton.mx

Estimado licenciado Coutiño Peralta:

Por medio de la presente y de conformidad con los Términos de Referencia para Auditoría Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria emitidos por la Secretaría de la Función Pública (SFP) aplicables para el ejercicio 2017, le hacemos entrega de: **i) Estados financieros que incluyen el Informe de Auditoría Independiente y ii) Estados financieros presupuestarios que incluyen el Dictamen presupuestal**, correspondientes a la auditoría de estados financieros y presupuestarios que estamos efectuando a **FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. (Subsidiaria de FONATUR)**, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente,  
SALLES, SAINZ-GRANT THORNTON, S.C.



L.C. Marisol Cruz Cruz  
Asociada de Auditoría



Salles Sainz

**Grant Thornton**

Estados financieros e Informe del auditor independiente

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

(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

31 de diciembre de 2017 y 2016

# Contenido

	<b>Página</b>
Informe del auditor independiente	1
Estado de situación financiera	4
Estado analítico del activo	5
Estado analítico de la deuda y otros pasivos	6
Estado de resultados	7
Estado de actividades	8
Estado de variación en la hacienda pública	9
Estado de flujos de efectivo	10
Estado de cambios en la situación financiera	11
Reporte de patrimonio del ente público del sector paraestatal	12
Informe sobre pasivos contingentes	13
Notas a los estados financieros	
A Notas de desglose	22
B Notas de memoria (cuentas de orden)	30
C Notas de gestión administrativa	30



## 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 con salvedad**

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 comprende el estado de situación financiera, el estado analítico del activo, el estado analítico de la deuda y otros pasivos y el Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal al 31 de diciembre de 2017, y el estado de resultados, el estado de variación en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo y el informe sobre pasivos contingentes, por el año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por los posibles efectos de las cuestiones descritas en la sección Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, 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 5 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 con salvedades**

No nos fue posible satisfacernos sobre la razonabilidad del saldo del IVA pendiente de acreditar registrado en cuentas por cobrar por un importe de \$21,397,006 el cual se presenta en los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2017, debido a que durante el transcurso de nuestra revisión no pudimos obtener evidencia de auditoría suficiente y adecuada, sobre el rubro mencionado. Debido a la naturaleza de los registros contables relativos a esta cuenta por cobrar, no nos fue posible aplicar otros procedimientos de auditoría para satisfacernos de la razonabilidad del importe indicado.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe y en el “Anexo” correspondiente. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de 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 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta 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.

**Otro asunto**

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, que se presentan únicamente para fines comparativos fueron dictaminados por otros contadores públicos, quienes con fecha 14 de marzo de 2017 emitieron su informe en el cual expresaron una opinión sin salvedades.

**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 5 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 desviación material, debida a fraude o error.

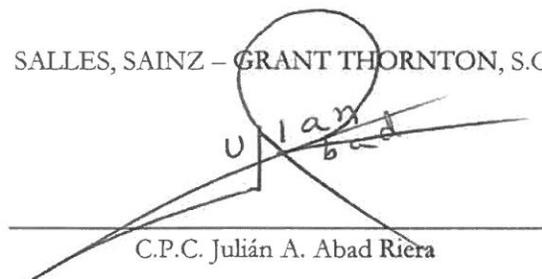
En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valorización de la capacidad de la Entidad para continuar operando como una Entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas al negocio en marcha y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Entidad o cesar 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 de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de desviación 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 NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones 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 toman basándose en los estados financieros.

SALLES, SAINZ – GRANT THORNTON, S.C.

  
C.P.C. Julián A. Abad Riera

## Anexo del Informe del auditor independiente

### **Descripción adicional de nuestras responsabilidades sobre la auditoría de los estados financieros**

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

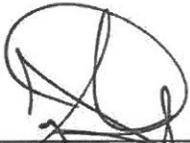
- Identificamos y valoramos los riesgos de desviación material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una desviación material debida a fraude es mayor que en el caso de una desviación material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del postulado contable de negocio en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no, una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden ser causa de que la Entidad deje de ser un negocio en marcha.

Comunicamos a los encargados del gobierno de la Entidad en relación con, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría, planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

**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 2017 y 2016**  
**(Pesos)**

	2017		2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			
<i>INGRESOS DE LA GESTIÓN</i>	\$ 709,484,993	\$	760,504,408
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	709,484,993		760,504,408
Prestación de Servicios – Facturados-Neto	674,492,419		707,052,370
Prestación de Servicios - Estimados	26,703,118		49,674,953
Otros Ingresos por prestación de servicios	8,289,455		3,777,085
 <i>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</i>	 171,335,170		 186,515,370
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	171,335,170		186,515,370
Subsidios y Transferencias Corrientes	171,335,170		186,515,370
 <i>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</i>	 5,569,268		 817,467
Ingresos Financieros	1,326,805		806,854
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	1,326,805		806,854
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,242,464		10,613
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,242,464		10,613
 <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>886,389,431</b>		<b>947,837,245</b>
 <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>			
<i>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</i>	58,249,737		75,754,896
Servicios Personales	41,612,933		55,801,282
Materiales y Suministros	978,199		3,114,734
Servicios Generales	15,658,605		16,838,879
 <i>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</i>	 79,078,560		 7,653,170
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	1,599,477		322,311
 <b>Otros Gastos</b>	<b>77,479,084</b>		<b>7,330,859</b>
Intereses a cargo	52,929		349,937
Otros Gastos Varios	77,426,155		6,980,922
<b>COSTO DE VENTAS</b>	749,539,549		903,547,866
Servicios Personales	404,402,014		375,582,819
Materiales y Suministros	146,261,499		267,039,918
Servicios Generales	198,876,036		260,925,129
 <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>886,867,846</b>		<b>986,955,931</b>
 <b>Resultados del ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>\$ (478,416)</b>	<b>\$</b>	<b>(39,118,686)</b>

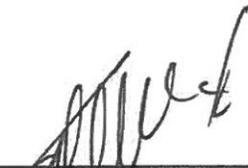
  
 Lic. Elizabeth Ovattino Peralta  
 Directora General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Autorizó

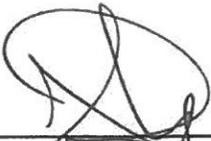
  
 C.P. Alejandro Ramirez Bohran  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

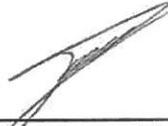
  
 C. Juan Luis Flores Cruz  
 Coordinador  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Estado de Resultados**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016**  
**(Pesos)**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ingresos Propios Netos</b>	<b>\$ 709,484,992</b>	<b>\$ 760,504,408</b>
Prestación de Servicios - Facturados	674,492,419	707,052,370
Prestación de Servicios - Estimados	26,703,118	49,674,953
Otros Ingresos por prestación de servicios	8,289,455	3,777,085
<b>Costo de Ventas</b>	<b>751,086,671</b>	<b>903,817,823</b>
<b>Costo de Comercialización</b>	<b>751,086,671</b>	<b>903,817,823</b>
Costo de venta por Servicios Personales	404,402,014	375,582,819
Costo de venta por Materiales y Suministros	146,261,499	267,039,918
Costo de venta por Servicios Generales	198,876,036	260,925,129
Costo de venta por Depreciación	1,547,122	269,957
<b>Resultado Bruto</b>	<b>(41,601,679)</b>	<b>(143,313,415)</b>
<b>Gastos de Operación</b>	<b>58,249,737</b>	<b>75,754,896</b>
Servicios Personales	41,612,933	55,801,282
Materiales y Suministros	978,199	3,114,734
Servicios Generales	15,658,605	16,838,879
<b>Resultado de Operación</b>	<b>(99,851,416)</b>	<b>(219,068,310)</b>
<b>Subsidios y Transferencias Corrientes</b>	<b>171,335,170</b>	<b>186,515,370</b>
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	171,335,170	186,515,370
<b>Resultado Integral de Financiamiento RIF</b>	<b>1,273,876</b>	<b>456,917</b>
Ingresos por intereses	1,326,805	806,854
Gastos por intereses	(52,929)	(349,937)
<b>Otros Ingresos</b>	<b>4,242,464</b>	<b>10,613</b>
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,242,464	10,613
<b>Otros Gastos</b>	<b>77,478,509</b>	<b>7,033,277</b>
Depreciaciones y Amortizaciones	52,355	52,355
Otros Gastos Varios	77,426,155	6,980,922
<b>Resultado Neto del Periodo</b>	<b>\$ (478,416)</b>	<b>\$ (39,118,686)</b>

  
 \_\_\_\_\_  
 Lic. Ezequiel Coutiño Peralta  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Autorizó

  
 \_\_\_\_\_  
 C.P. Alejandro Ramírez Botrán  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

  
 \_\_\_\_\_  
 C. Juan Luis Flores Cruz  
 Coordinador  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A., de C.V.  
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de diciembre de 2017 y 2016  
(Pesos)

	2017	2016		2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	28,758,020	36,006,113	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	100,319,872	178,457,226
Efectivo	38,664	0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	67,686,132	145,680,772
Bancos	18,718,471	6,602,263	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	15,637,072	19,884,647
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	10,000,885	30,000,350	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,896,668	12,892,306
Derechos a Cobrar Efectivo o Equivalentes	148,160,671	179,143,802	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,712,779	10,792,458
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	92,738,439	82,246,012	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	10,712,779	10,792,458
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	26,703,118	71,551,134	Otros Pasivos a Corto Plazo	17,511,634	47,184,594
Derechos Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,271,958	6,244,771	Anticipos de clientes	17,511,634	47,184,594
Inpago al Valor Agregado Pendiente de Acreditar	21,397,006	19,298,894	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>128,544,285</b>	<b>238,433,778</b>
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,029,633	1,040,992	Pasivo No Circulante		
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	61,895	61,895	Provisiones a Largo Plazo	21,103,046	17,477,121
Depósitos para Garantizar Adquisiciones de Bienes y/o Servicios	650,205	650,205	Provision para Pensiones a Largo Plazo	21,103,046	17,477,121
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales	317,433	348,892	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>21,103,046</b>	<b>17,477,121</b>
Almacenes	660,633	30,296,667			
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	660,633	30,296,667			
Estimación por Pérdidas o Deterioro de Activos Circulantes	(8,313,428)	(14,901,044)			
Reserva para cuentas incobrables a corto plazo	(8,313,428)	(14,901,044)			
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>170,385,279</b>	<b>232,306,539</b>			
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	251,114	251,114			
Fideicomisos, Minúsculas y Contratos Análogos	251,114	251,114			
Bienes Inmuebles	-	15,889,493	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>149,647,331</b>	<b>253,911,899</b>
Terranos	-	15,889,493	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
Edificios no Habitacionales	-	15,889,493	Aportaciones	112,140,238	73,140,238
Bienes Muebles	6,474,894	8,434,203	Capital Social	31,599,712	31,599,712
Mobiliario y Equipo de Administración	2,352,244	4,311,553	Aportaciones del Gobierno Federal	77,419,089	37,419,089
Vehículos y Equipo de Transporte	1,488,441	1,488,441	Reserva Legal	3,121,427	3,121,427
Muebles, Otros Equipos e Instrumentos	2,634,209	2,634,209	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Activos Intangibles	21,103,046	17,477,121	Reserva del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	(478,416)	(39,118,686)
Activos del Plan Laboral	21,103,046	17,477,121	Resultado Neto del Ejercicio	(478,416)	(39,118,686)
Depreciaciones, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(4,341,500)	(15,242,652)	Resultados de Ejercicios Anteriores	(67,536,310)	(28,417,623)
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(4,341,500)	(9,827,166)	Resultados de Ejercicios Anteriores	4,848,171	4,848,171
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(4,341,500)	(5,415,487)	Resultados de Ejercicios Anteriores	(100,379,139)	(66,708,623)
Activos Diferidos	-	-	Aportaciones para Reacondicionamiento de Paradas	38,291,000	38,291,000
Otros Activos Diferidos	-	-	<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>44,125,502</b>	<b>4,603,919</b>
<b>Total de Activos no Circulantes</b>	<b>23,487,554</b>	<b>26,309,279</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>193,772,833</b>	<b>258,515,818</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>193,772,833</b>	<b>258,515,818</b>			

*[Firma]*  
I.C. Enrique Guillermo Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Autentado

*[Firma]*  
C.P. Alejandro Ramírez Gallo  
Subdirector de Administración  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Revisó

*[Firma]*  
C. Juan Luis Flores Cruz  
Coordinador  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2017 y 2016**  
**(Pesos)**

ACTIVO	ORIGEN	APLICACIÓN
<b>Activo Circulante</b>	<b>\$ 94,318,473</b>	<b>\$ 32,397,211</b>
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	<b>20,002,965</b>	<b>12,154,870</b>
Efectivo	-	38,663
Bancos/Tesorería	-	12,116,207
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	20,002,965	-
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	<b>44,648,015</b>	<b>13,654,724</b>
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-	10,529,427
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	44,648,015	-
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	-	1,027,186
Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acreditar	-	2,098,112
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	<b>31,459</b>	<b>-</b>
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales	31,459	-
<b>Almacenes</b>	<b>29,636,034</b>	<b>-</b>
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	29,636,034	-
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>6,587,616</b>
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	6,587,616
<b>Activo No Circulante</b>	<b>17,848,801</b>	<b>15,027,078</b>
<b>Inversiones Financieras A Largo Plazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>	<b>15,889,493</b>	<b>-</b>
Terrenos	-	-
Edificios no Habitacionales	15,889,493	-
<b>Bienes Muebles</b>	<b>1,959,308</b>	<b>-</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	1,959,308	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-
<b>Activos Intangibles</b>	<b>-</b>	<b>3,625,925</b>
Activos del Plan Laboral	-	3,625,925
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes</b>	<b>-</b>	<b>11,401,153</b>
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-	9,827,166
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-	1,573,987
<b>PASIVO</b>	<b>4,104,363</b>	<b>111,994,854</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>4,104,363</b>	<b>82,242,216</b>
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>4,104,363</b>	<b>77,994,640</b>
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-	4,247,575
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	-	-
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,104,363	-
<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	<b>-</b>	<b>79,679</b>
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	79,679
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>-</b>	<b>29,672,960</b>
Anticipos de clientes	-	29,672,960
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>3,625,925</b>	<b>-</b>
<b>Provisiones a Largo Plazo</b>	<b>3,625,925</b>	<b>-</b>
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	3,625,925	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>40,000,000</b>	<b>-</b>
Aportaciones	40,000,000	-
Capital Social	-	-
Aportaciones del Gobierno Federal del Año en Curso	40,000,000	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>\$ 38,640,270</b>	<b>\$ 39,118,686</b>
<b>Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>38,640,270</b>	<b>-</b>
Ahorro o Desahorro del Ejercicio	38,640,270	-
<b>Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	<b>-</b>	<b>39,118,686</b>
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	39,118,686

  
 E. Peraltos  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Autorizo

  
 A. Ramirez  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

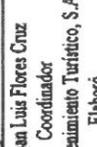
  
 J. Flores  
 Coordinador  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

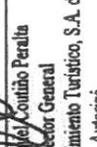
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)  
 Estado de Variación en la Hacienda Pública  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016  
 (Pesos)

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 2016</b>	\$ 110,431,228	\$ (138,137,158)	\$	\$ 34,722,605
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	71,428,535	(101,547,221)	(30,118,686)
Reclasificación de Reserva P/Apoyo CyM	-	9,000,000	-	9,000,000
Resultado de ejercicios anteriores	-	62,428,535	(62,428,535)	-
Reserva Legal	-	-	(39,118,686)	(39,118,686)
Resultado Neto del ejercicio	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016</b>	110,431,228	(66,708,623)	(39,118,686)	4,603,919
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	40,000,000	(43,966,857)	43,488,441	39,521,584
Resultado de ejercicios anteriores	-	(39,118,686)	39,118,686	-
Reclasificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(4,848,171)	4,848,171	-
Aportaciones Pendientes de Formalizar	40,000,000	-	-	40,000,000
Reserva Legal	-	-	(478,416)	(478,416)
Resultado Neto del ejercicio	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2017</b>	\$ 150,431,228	\$ (110,675,480)	\$ 4,369,755	\$ 44,125,502

  
 Alejandro Ramirez Beltran  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

  
 C. Juan Luis Flores Cruz  
 Coordinador  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

  
 C. Juan Luis Flores Cruz  
 Coordinador  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

  
 C. Juan Luis Flores Cruz  
 Coordinador  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Autorizó

**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Estado Analítico de Activo**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016**  
**(Pesos)**

ACTIVO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>Activo Circulante</b>	\$ 232,206,539	\$ 6,140,949,851	6,202,871,112	\$ 170,285,279	\$ (61,921,262)
<b>Efectivo y Equivalentes</b>	36,606,113	2,906,581,161	2,914,429,254	28,758,020	(7,848,094)
Efectivo	0	1,308,297	1,269,633	38,664	38,664
Bancos/Tesorería	6,602,263	2,397,940,908	2,385,824,700	18,718,471	12,116,208
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	30,003,850	507,331,956	527,334,921	10,000,885	(20,002,965)
<b>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</b>	179,143,812	3,083,010,106	3,114,003,397	148,150,521	(30,993,291)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	82,249,012	889,395,097	878,865,670	92,778,439	10,529,427
Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo	71,351,134	27,135,184	71,783,200	26,703,118	(44,648,017)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,244,771	1,926,534,703	1,925,507,517	7,271,958	1,027,187
Impuesto al Valor Agregado Pendiente de Acreditar	19,298,894	239,945,122	237,847,010	21,397,006	2,098,111
<b>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</b>	1,060,992	14,493,195	14,524,654	1,029,533	(31,459)
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y	61,895	4,153,980	4,153,980	61,895	(0)
Depósitos para Garantizar Adquisiciones de Bienes	650,205	7,372,685	7,372,685	650,205	-
Pagos Provisionales de Contribuciones Federales	348,892	2,966,530	2,997,989	317,433	(31,459)
<b>Almacenes</b>	30,296,667	128,992,452	158,628,486	660,633	(29,636,034)
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	30,296,667	128,992,452	158,628,486	660,633	(29,636,034)
<b>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos</b>	(14,901,044)	7,872,938	1,285,322	(8,313,428)	6,587,616
Reserva para cuentas incobrables a corto plazo	(14,901,044)	7,872,938	1,285,322	(8,313,428)	6,587,616
<b>Activo No Circulante</b>	26,309,278	19,171,353	21,993,076	23,487,555	(2,821,723)
<b>Inversiones Financieras A Largo Plazo</b>	251,114	-	-	251,114	-
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	251,114	-	-	251,114	-
<b>Bienes Inmuebles</b>	15,889,493	-	15,889,493	0	(15,889,493)
Terrenos	-	-	-	-	-
Edificios no Habitacionales	15,889,493	-	15,889,493	0	(15,889,493)
<b>Bienes Muebles</b>	8,434,203	-	1,959,309	6,474,894	(1,959,309)
Mobiliario y Equipo de Administración	4,311,553	-	1,959,309	2,352,244	(1,959,309)
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>	17,477,121	6,170,724	2,544,799	21,103,046	3,625,925
Activos del Plan Laboral	17,477,121	6,170,724	2,544,799	21,103,046	3,625,925
<b>Depreciación, Deterioro y Amortización</b>	(15,742,653)	13,000,629	1,599,476	(4,341,501)	11,401,153
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(9,827,166)	11,041,321	1,214,155	0	9,827,166
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(5,915,487)	1,959,308	385,321	(4,341,500)	1,573,987
<b>Activos Diferidos</b>	-	-	-	-	-
Otros Activos Diferidos	-	-	-	-	-
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<u>\$ 258,515,818</u>	<u>\$ 6,160,121,204</u>	<u>\$ 6,224,864,188</u>	<u>\$ 193,772,833</u>	<u>\$ (64,742,984)</u>

  
M. Francisco Cortizo Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Autorizó

  
C.P. Alejandro Ramos  
Subdirector de Administración  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

  
C. Juan Luis Flores Cruz  
Coordinador  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y 2016**  
**(Pesos)**

	<u>Moneda de Concentración</u>	<u>Institución o País Acreedor</u>	<u>Saldo Inicial del Periodo</u>	<u>Saldo Final del Periodo</u>
<b>Otros Pasivos</b>				
<b>Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	Pesos	México	S 100,319,872	S 178,457,725
Proveedores por Pagar a Corto Plazo			67,686.132	145,680.772
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.			15,637,072	19,884.647
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo			16,996.668	12,892.306
<b>Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>	Pesos	México	10,712,779	10,792,458
Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo			10,712.779	10,792.458
<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	Pesos	México	17,511,634	47,184,594
Anticipos de clientes			17,511.634	47,184.594
<b>Provisiones a Largo Plazo</b>	Pesos	México	21,103,046	17,477,121
Provisión para Pensiones a Largo Plazo			21,103.046	17,477.121
<b>Otros Pasivos</b>			<u>S 149,647,331</u>	<u>S 253,911,898</u>

  
 Lic. Esteban Covaino Perain  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Autorizó

  
 C.P. Alejandro Ramirez Salazar  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

  
 C. Juan Luis Flores Cruz  
 Coordinador  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

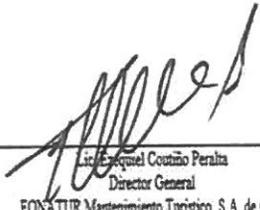
**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Al 31 de diciembre de 2017 y 2016**  
**(Pesos)**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$ 745,614,918</b>	<b>\$ 875,921,080</b>
<b>Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras</b>	<b>745,614,918</b>	<b>875,921,080</b>
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Establecimientos del Gobierno	744,288,113	875,114,225
Otros Ingresos y beneficios varios	1,326,805	806,855
<b>Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público</b>	<b>171,335,170</b>	<b>186,515,371</b>
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	171,335,170	186,515,371
<b>Aplicación</b>	<b>924,798,181</b>	<b>1,055,423,869</b>
Servicios Personales	431,424,036	422,342,357
Materiales y Suministros	213,598,032	210,778,823
Servicios Generales	294,721,056	257,100,319
Otras Erogaciones	(14,944,943)	165,202,370
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b><u>(7,848,093)</u></b>	<b><u>7,012,582</u></b>
<b>Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>(7,848,093)</b>	<b>7,012,582</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	<u>36,606,113</u>	<u>29,593,531</u>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>\$ <u><u>28,758,020</u></u></b>	<b>\$ <u><u>36,606,113</u></u></b>

**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Reporte de Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal**  
**(Pesos)**

	Monto
Total del patrimonio del ente público	\$ 44,125,502
% del patrimonio del ente público que es propiedad del poder ejecutivo	0.00%
Patrimonio del ente público que es propiedad del poder ejecutivo	-

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

  
 Lic. Esquivel Coutiño Peralta  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Autorizó

  
 C.P. Alejandro Ramírez Bernal  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Revisó

  
 C. Juan Luis Flores Cruz  
 Coordinador  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
 Elaboró

**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
**(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**  
**Informe sobre Pasivos Contingentes**  
**(Pesos)**

Al 31 de diciembre de 2017 FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. presenta 72 asuntos en materia laboral, 19 juicios mercantiles y 26 juicios contencioso-administrativos que representan una contingencia económica, los cuales se enumeran a continuación:

**JUICIOS EN MATERIA LABORAL**

1. **Actor:** Almonte Nuñez Yerida Zulma **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$83,771.90 (Ochenta y tres mil setecientos setenta y un pesos 90/100 M.N.)
2. **Actor:** Alvarado Martinez Martel Jesus **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$880,257.50 (Ochocientos Ochenta mil doscientos cincuenta y siete pesos 50/100 M.N.)
3. **Actor:** Andrade Diaz Antonio **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$267,310.04 (Doscientos Sesenta y Siete mil Trescientos Diez pesos 04/100 M.N.)
4. **Actor:** Atrisco Aguirre Adán **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$213,721.11 (Doscientos Trece mil Setecientos Veintiún pesos 11/100 M.N.)
5. **Actor:** Ávila Valente Jose Luis **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$214,602.95 (Doscientos Catorce mil Seiscientos Dos Pesos 95/100 M.N.)
6. **Actor:** Baltazar Aguirre Guadalupe **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$235,126.80 (Doscientos Treinta y Cinco mil Ciento Veintiséis pesos 80/100 M.N.)
7. **Actor:** Celis Flores Adrián **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$495,700.00 (Cuatrocientos Noventa y cinco mil Setecientos pesos 00/100 M.N.)
8. **Actor:** Cervantes Diaz Luis Alberto **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$159,762.00 (Ciento cincuenta y nueve mil setecientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.)
9. **Actor:** Chávez Carrillo Martin **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$474,000.00 (Cuatrocientos Setenta y Cuatro mil pesos 00/100 M.N.)
10. **Actor:** Córdoba Broca Demecio y Otros **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$407,169.34 (Cuatrocientos siete mil Cientos sesenta y nueve pesos 34/100 M.N.)
11. **Actor:** Cruz Miguel Guillermo **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$2,732,405.61 (Dos millones Setecientos Treinta y Dos mil Cuatrocientos Cinco pesos 61/100 M.N.)
12. **Actor:** Cruz Ojeda Pablo **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$256,542.48 (Doscientos Cincuenta y Seis mil Quinientos cuarenta y dos pesos 48/100 M.N.)

13. **Actor:** De La Mora Calles Juan Carlos **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$398,566.65 (Trescientos Noventa y Ocho Mil Quinientos sesenta y seis pesos 65/100 M.N.)
14. **Actor:** De Lara Castañeda Angel **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$151,380.24 (Ciento Cincuenta y un Mil Trescientos Ochenta pesos 24/100 M.N.)
15. **Actor:** Delgado Vences Luis Alberto **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$420,117.40 (Cuatrocientos Veinte mil Cientos diecisiete pesos 40/100 M.N.)
16. **Actor:** Drew Murillo Cesar Alonso **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$350,029.15 (Trescientos Cincuenta mil Veintinueve pesos 15/100 M.N.)
17. **Actor:** Enciso Santos Salvador y Otros **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$3,238,117.60 (Tres millones Doscientos Treinta y ocho mil Cientos diecisiete pesos 60/100 M.N.)
18. **Actor:** Escobar Martinez Elpidio **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$154,726.72 (Ciento cincuenta y cuatro Mil Setecientos Veintiséis pesos 72/100 M.N.)
19. **Actor:** Estrada Ramirez Eduviges **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$193,050.00 (Ciento Noventa y Tres mil cincuenta Pesos 00/100 M.N.)
20. **Actor:** Fragoso Morales Jose Alfredo **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$188,925.00 (Ciento Ochenta y Ocho mil Novecientos Veinticinco pesos 25/100 M.N.)
21. **Actor:** Galindo Miguel Victor Hugo **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$423,600.25 (Cuatrocientos Veintitrés mil Seiscientos pesos 25/100 M.N.)
22. **Actor:** Gallardo Lopez Enrique **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$318,880.26 (Trescientos Dieciocho mil Ochocientos ochenta pesos 26/100 M.N.)
23. **Actor:** Garcia Santoyo Miguel Angel **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$216,638.74 (Doscientos Dieciséis mil Seiscientos Treinta y ocho pesos 74/100 M.N.)
24. **Actor:** Hernandez Alcudia Nicolasa **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$359,407.24 (Trescientos cincuenta y nueve mil Cuatrocientos Siete pesos 24/100 M.N.)
25. **Actor:** Lamas Diaz Jorge **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$468,180.99 (Cuatrocientos Sesenta y Ocho mil Ciento Ochenta pesos 99/100 M.N.)
26. **Actor:** Liborio Gómez Adalberto y Otro **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$534,296.65 (Quinientos treinta y cuatro mil Doscientos Noventa y seis pesos 65/100 M.N.)
27. **Actor:** Lopez Cortes Juan **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$152,365.03 (Ciento cincuenta y dos mil Trescientos sesenta y cinco pesos 03/100 M.N.)

28. **Actor:** Lopez Flores Mario Antonio **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$983,272.00 (Novecientos Ochenta y tres mil Doscientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.)
29. **Actor:** Lopez Raya Mario David **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$408,184.22 (Cuatrocientos Ocho mil ciento Ochenta y Cuatro Pesos 22/100 M.N.)
30. **Actor:** Martinez Morales Ignacio **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$253,826.50 (Doscientos cincuenta y Tres mil Ochocientos Veintiséis pesos 50/100 M.N.)
31. **Actor:** Martinez Reaño Miguel **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$154,997.00 (Cientos cincuenta y cuatro mil novecientos noventa y siete pesos 00/100 M.N.)
32. **Actor:** Martinez Vargas Francisco Javier **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$13,024,307.12 (Trece millones veinticuatro mil trescientos siete pesos 12/100 M.N.)
33. **Actor:** Martinez Vital Julio Cesar **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$249,219.47 (Doscientos cuarenta y nueve mil doscientos diecinueve pesos 47/100 M.N.)
34. **Actor:** Nájera Castro Mauricio **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$270,940.70 (Doscientos Setenta mil novecientos cuarenta pesos 70/100 M.N.)
35. **Actor:** Nava Cano Samuel y Otro **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$3,562,042.05 (Tres millones Quinientos sesenta y dos mil cuarenta y dos pesos 05/100 M.N.)
36. **Actor:** Ochoa Poblete Felix **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$3,575,719.64 (Tres millones Quinientos setenta y cinco mil Setecientos Diecinueve pesos 64/100 M.N.)
37. **Actor:** Olguin Ortiz Erika **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$705,062.67 (Setecientos cinco mil Sesenta y dos pesos 67/100 M.N.)
38. **Actor:** Ortiz Hernandez Florentino **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$199,857.29 (Ciento Noventa y nueve mil Ochocientos Cincuenta y Siete Pesos 29/100 M.N.)
39. **Actor:** Perez Yépez Ana Bertha **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$79,944.10 (Setenta y nueve mil Novecientos Cuarenta y Cuatro Pesos 10/100 M.N.)
40. **Actor:** Reyes Moran Mariana **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
**Monto Estimado:** \$653,876.40 (Seiscientos Cincuenta y Tres mil Ochocientos Setenta y Seis Pesos 40/100 M.N.)

41. **Actor:** Rodriguez Alonso Enrique Tomas **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$487,952.60 (Cuatrocientos Ochenta y siete mil Novecientos Cincuenta y Dos Pesos 60/100 M.N.)
42. **Actor:** Rodriguez Castañeda Manuel De Jesus **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$177,814.40 (Ciento Setenta y Siete mil Ochocientos Catorce Pesos 40/M.N.)
43. **Actor:** Rojas Alpizar Maria De Jesus **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$106,132.63 (Ciento Seis mil cientos Treinta y Dos Pesos 63/100 M.N.)
44. **Actor:** Rojas Lopez Hipólito **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$295,056.30 (Doscientos Noventa y Cinco mil Cincuenta y seis Pesos 30/100 M.N.)
45. **Actor:** Rojas Luna Felipe **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$133,467.40 (Ciento Treinta y tres mil Cuatrocientos Sesenta y siete Pesos 40/100 M.N.)
46. **Actor:** Romero Drew Juan Antonio **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$148,100.00 (Ciento Cuarenta y Ocho mil Cien Pesos 00/100 M.N.)
47. **Actor:** Rosas Sanchez Feliciano **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$191,660.36 (Cientos Noventa y un mil Seiscientos sesenta Pesos 36/100 M.N.)
48. **Actor:** Ruiz Aguilar Jose Demetrio **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$104,760.00 (Cientos Cuatro mil Setecientos sesenta Pesos 00/100 M.N.)
49. **Actor:** Sanchez Moreno Guadalupe **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$222,715.25 (Doscientos Veintidós mil Setecientos Quince Pesos 25/100 M.N.)
50. **Actor:** Sandoval Arellanes Joaquín **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$301,697.17 (Trescientos un mil Seiscientos Noventa y siete Pesos 17/100 M.N.)
51. **Actor:** Sarabia Martinez Jesus **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$212,800.00 (Doscientos Doce mil Ochocientos Pesos 00/100 M.N.)
52. **Actor:** Silva Ortega Felipe De Jesus **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$3,787,993.55 (Tres millones Setecientos Ochenta y siete mil Novecientos Noventa y tres Pesos 55/100 M.N.)
53. **Actor:** Tercero Ramirez Jaime **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$266,492.14 (Doscientos Sesenta y seis mil Cuatrocientos Noventa y Dos Pesos 14/100 M.N.)
54. **Actor:** Texta Martinez Maria Esther **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$120,625.00 (Ciento Veinte mil Seiscientos Veinticinco Pesos 00/100 M.N.)
55. **Actor:** Uriostegui Sanchez Eli **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$235,126.80 (Doscientos Treinta y Cinco mil Ciento Veintiséis pesos 80/100 M.N.)
56. **Actor:** Valdez Torres Rosa Maria **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$229,307.70 (Doscientos Veintinueve mil Trescientos siete Pesos 70/100 M.N.)

57. **Actor:** Valencia Alemán Jose Antonio **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$294,395.40 (Doscientos Noventa y Cuatro mil Trescientos Noventa y Cinco Pesos 40/100 M.N.)
58. **Actor:** Velazquez Avilés Janeth Francisca **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$328,800.00 (Trescientos Veintiocho mil Ochocientos Pesos 00/100 M.N.)
59. **Actor:** Zavala Galvez Gerardo Abad **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$223,635.00 (Doscientos Veintitrés mil Seiscientos Treinta y Cinco Pesos 00/100 M.N.)
60. **Actor:** Navarrete Ojendiz Domingo **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$132,298.53 (Ciento Treinta y Dos mil Doscientos Noventa y Ocho Pesos 53/100 M.N.)
61. **Actor:** Ruiz Magaña Tilda Del Carmen **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$399,175.00 (Trescientos noventa y nueve mil ciento setenta y cinco Pesos 00/100 M.N.)
62. **Actor:** Hernandez Martinez Jose Luis **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$115,180.00 (ciento Quince mil Ciento Ochenta Pesos 00/100 M.N.)
63. **Actor:** Martinez Torres Ricardo **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$124,120.94 (Ciento Veinticuatro mil Ciento Veinte Pesos 94/100 M.N.)
64. **Actor:** Antonio Monjaraz Jose **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$31,471.60 (Treinta y un mil Cuatrocientos setenta y un Pesos 60/100 M.N.)
65. **Actor:** Lopez Santiago Alejandro **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$53,556.50 (Cincuenta y tres mil Quinientos cincuenta y seis Pesos 50/100 M.N.)
66. **Actor:** Cardenas Mosqueda Tania Berenice **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$385,726.11 (Trescientos Ochenta y Cinco mil Setecientos Veintiséis Pesos 11/100 M.N.)
67. **Actor:** Garcia Melgar Manuel, Gandarillas Liceaga Ernesto Adolfo, Del Valle Gonzalez Enrique Sergio, Manzo Aguilar Gabriela Mónica, Del Valle González Mario Carmona Gabriel Guadalupe, Flores Elizondo Erasmo, Velazquez Suarez Luis, Bustamante Vega Héctor Fernando, Suarez Amezcua Maria, Angela Marcela **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$17,731,397.63 (Diecisiete millones Setecientos Treinta y un mil Trescientos noventa y siete pesos 63/100 M.N.)
68. **Actor:** Caballero Ayala Cinthya **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$325,100.36 (Trescientos Veinticinco mil Cien Pesos 36/100 M.N.)
69. **Actor:** Arrieta Rubín Manuel **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$1,264,396.00 (Un millón Doscientos sesenta y cuatro mil Trescientos Noventa y Seis Pesos 00/100 M.N.)

70. **Actor:** Perfecto Martinez Barrera, Aparicio Sanchez Enrique Justino **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$353,336.56 (Trescientos Cincuenta y Tres mil Trescientos Treinta y Seis Pesos 56/100 M.N.)
71. **Actor:** Garcia Martinez Saraí **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$407,430.00 (Cuatrocientos siete mil Cuatrocientos Treinta Pesos 00/100 M.N.)
72. **Actor:** Morales Perez Miguel Angel **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$8,110.30 (Ocho mil Ciento Diez Pesos 30/100 M.N.).

## JUICIOS MERCANTILES

1. **Tipo de Asunto:** Ordinario Civil **Actor:** Comisión Federal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios (COFEPRIS) **Demandado:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V. **Monto Estimado:** \$14,156,889.05 (Catorce millones Cientos Cincuenta y seis mil Ochocientos ochenta y nueve pesos 05/100 M.N.)
2. **Tipo de Asunto:** Ordinario Civil **Actor:** Sindico Propietario Del H. Ayuntamiento del Municipio de San Luis de La Paz, Guanajuato **Demandado:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C.V. **Monto Estimado:** \$3,578,548.88 (Tres millones Quinientos setenta y ocho mil Quinientos cuarenta y ocho pesos 88/100 M.N.)
3. **Tipo de Asunto:** Ordinario Mercantil **Actor:** Representación Asesoría y Manufacturas, S.A. de C.V. (Ramsa) **Demandado:** FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$1,918,007.12 (Un millón novecientos Dieciocho mil siete pesos 12/100 M.N.)
4. **Tipo de Asunto:** Ordinario Civil **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico **Demandado:** Raul Enrique Ibarra de La Toba **Monto Estimado:** \$114,000.00 (Ciento Catorce mil pesos 00/100 M.N.)
5. **Tipo de Asunto:** Oral Mercantil **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. **Demandado:** Ct Comercial Property, S. de R.L. de C.V. **Monto Estimado:** \$99,526.70 (Noventa y nueve mil Quinientos Veintiséis pesos 70/100 M.N.)
6. **Tipo de Asunto:** Ejecutivo Mercantil **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico **Demandado:** Eduardo Diaz Moreno **Monto Estimado:** \$65,627.48 (Sesenta y cinco mil Seiscientos Veintisiete pesos 48/100 M.N.)
7. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. **Demandado:** Hoteles Pueblito Beach, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$27,185.40 (Veintisiete mil Cientos ochenta y cinco pesos 40/100 M.N.)
8. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. **Demandado:** Hotelera Kin Ha, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$17,685.03 (Diecisiete mil Seiscientos ochenta y cinco pesos 03/100 M.N.)
9. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. **Demandado:** Condominio Villas Na-Ha **Monto Estimado:** \$8,296.20 (Ochocientos mil Doscientos Noventa y Seis pesos 20/100 M.N.)
10. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. **Demandado:** Operadora Mercantil Dos Playas, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$7,225.00 (Siete mil Doscientos Veinticinco pesos 00/100 M.N.)

11. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. **Demandado:** Intermar Resorts, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$6,930.00 (Seis mil Novecientos Treinta pesos 00/100 M.N.)
12. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico **Demandado:** Jesus Manuel Arce Meza **Monto Estimado:** \$6,007.95 (Seis mil Siete Pesos 95/100)
13. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V. **Demandado:** Ana Elena Duran Medina **Monto Estimado:** \$4,135.27 (Cuatro Mil Ciento treinta y Cinco pesos 27/100 M.N.)
14. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V. **Demandado:** Ruben Bañales Rodriguez **Monto Estimado:** \$2,449.84 (Dos mil Cuatrocientos Cuarenta y Nueve pesos 84/100 M.N.)
15. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico **Demandado:** Nathaly Laura Marcela Bello Cortes **Monto Estimado:** \$1,737.45 (Un mil Setecientos Treinta y Siete pesos 45/100 M.N.)
16. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico **Demandado:** Héctor Mercado Aguilar **Monto Estimado:** \$1,730.12 Un mil setecientos Treinta pesos 12/100 M.N.)
17. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico S.A. de C.V. **Demandado:** Royal Beach, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$204.00 (Doscientos cuatro pesos 00/100 M.N.)
18. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V. **Demandado:** Marco Antonio Giron Laural **Monto Estimado:** \$124.99 (Ciento Veinticuatro pesos 99/100 M.N.)
19. **Tipo de Asunto:** Asuntos que no están en juicio **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico **Demandado:** Cristóbal Manzano Plascencia **Monto Estimado:** \$12.89 (Doce pesos 89/100 M.N.)

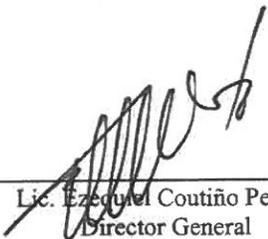
#### JUICIOS CONTENCIOSO ADMINISTRATIVOS

1. **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. De C.V. **Contra:** Delegación de la Procuraduría Federal de Protección al Ambiente en el Estado De Guerrero **Monto Estimado:** \$210,300 (Doscientos diez mil trescientos Pesos 00/100 M.N.)
2. **Actor:** Director General Del Organismo de Cuenca Pacifico Sur de la Comisión Nacional del Agua **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$210,350 (Doscientos diez mil trescientos cincuenta Pesos 00/100 M.N.)
3. **Actor:** PROPECTO Baja California Sur **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** \$847,264 (Ochocientos cuarenta y siete mil Doscientos sesenta y cuatro Pesos 00/100 M.N.)

4. **Actor:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C. V. **Contra:** STPS y Dirección de Cobranza de la Secretaría de Finanzas de BCS **Monto Estimado:** \$44,175.60 (Cuarenta y cuatro mil ciento setenta y cinco pesos 60/100 M.N.)
5. **Actor:** Inmobiliaria Bahías de Conejos **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
6. **Actor:** Operadora Decori Binniguenda, S. A. de C. V. (Gustavo Antonio Ficachi Figueroa) **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
7. **Actor:** Hotel Bahía Tangolunda (Luis Arturo Lemus Garcia) **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
8. **Actor:** Inmobiliaria Alemi, S.A. de C.V. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
9. **Actor:** Organización Brisas Huatulco, S. A. de C. V. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
10. **Actor:** Bahía de Conejos, S. A. de C. V. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
11. **Actor:** BCO Huatulco S.R.L. De C.V., **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., **Monto Estimado:** No Aplica
12. **Actor:** Hielo y Refrigeración Costa Oaxaqueña, S.A. de C.V., **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., **Monto Estimado:** No Aplica
13. **Actor:** Víctor Hugo Martínez Orozco, **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
14. **Actor:** Sandra Paola Cruz Rio Negro **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
15. **Actor:** Avelina Gutierrez Jimenez **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
16. **Actor:** Administración Punta Gaviota S.C. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
17. **Actor:** Irke, S.A. de C.V. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
18. **Actor:** Marcela Villaseñor Saavedra **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
19. **Actor:** Mansiones Cruz Del Mar Huatulco, S.A. de C.V. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
20. **Actor:** Inmobiliaria El Violín, S.A. de C.V. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica

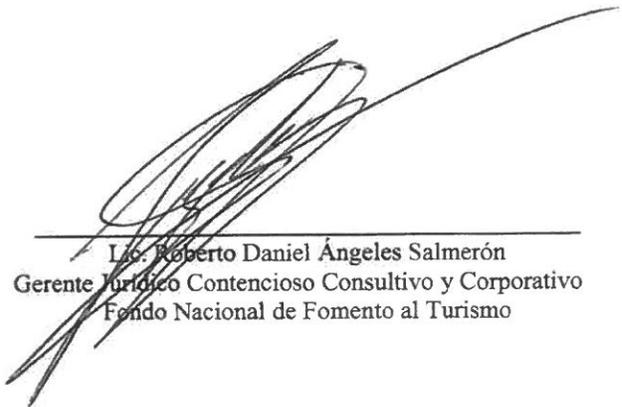
21. **Actor:** Condominios De Cruz Del Mar, S.A. de C.V. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
22. **Actor:** Los Portales De Huatulco S.A. de C.V. **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
23. **Actor:** Tiziana Romo Barrera y Otros **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
24. **Actor:** Niza Teresita Puerto Paredes **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. **Monto Estimado:** No Aplica
25. **Actor:** Mauro Angel Ramos Ortiz, **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., **Monto Estimado:** \$5,843,301.64 (Cinco millones Ochocientos cuarenta y Tres mil Trescientos un pesos 64/100 M.N.)
26. **Actor:** Jor Ingeniería y Construcciones, S.A. de C.V., **Contra:** FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V., **Monto Estimado:** \$4,537,873.21 (Cuatro millones Quinientos treinta y siete mil Ochocientos setenta y tres Pesos 21/100 M.N.)

En su totalidad suma un importe de \$99,019,319.86 (Noventa y nueve millones diecinueve mil trescientos diecinueve pesos 86/100 M.N.) como contingencia.



---

Lic. Ezequiel Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.



---

Lic. Roberto Daniel Ángeles Salmerón  
Gerente Jurídico Contencioso Consultivo y Corporativo  
Fondo Nacional de Fomento al Turismo

## Notas a los estados financieros

### Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Cifras expresadas en pesos, excepto número de acciones)

#### A. NOTAS DE DESGLOSE

##### NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

###### Activo

###### 1. Efectivo y Equivalentes

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

Al cierre del ejercicio el saldo en Fondos fijos fue cancelado y todos son fondos destinados a operaciones no recurrentes.

###### 2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Este rubro se integra como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
SAGARPA	23,962,489	16,083,517
Secretaría de Turismo	2,289,796	14,795,131
Cámara de Senadores	2,008,564	11,909,283
Inmuebles Sinson, S.A. de C.V.	3,053,410	4,572,410
Servicio Comercial	4,000,892	4,412,206
Ventas al Público en General	6,243,821	4,327,080
Secretaría de Salud	165,576	3,669,730
INDAABIN	-	3,243,177
INBA	-	2,927,483
Universidad Pedagógica Nacional	5,475,795	2,233,944
Secretaría de la Reforma Agraria	1,969,268	1,969,268
Servicio Doméstico Tasa 0	2,218,396	1,682,184
Gobierno del Estado de Michoacán	-	1,499,336
Mota Engil Turismo, S.A. de C.V.	-	1,238,578
Otros Clientes menores	11,661,651	782,751
	<u>63,049,658</u>	<u>75,346,078</u>
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	29,210,794	6,383,174
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	517,987	519,760
	<u>29,728,781</u>	<u>6,902,934</u>
Total de Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	<u>\$92,778,439</u>	<u>\$82,249,012</u>



SAGARPA	\$	8,168,279	\$	2,598,699
FONATUR		6,550,000		17,119,712
Secretaría de Salud		6,275,363		3,000,000
Secretaría de Turismo		2,155,172		41,358,277
Camara de Senadores		1,085,992		-
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.		1,024,066		810,192
Universidad Pedagógica Nacional		743,733		-
Sociedad Hipotecaria Federal		700,513		751,684
Comision Nacional de Hidrocarburos		-		3,408,289
Gobierno del Estado de Michoacán		-		663,793
Instituto Nacional de La Mujer		-		1,640,488
<b>Total de Cuentas por Cobrar Estimadas a Corto Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>26,703,118</b>	<b>\$</b>	<b>71,351,134</b>
Recursos Fiscales	\$	764,049	\$	32,062
Diversos		1,326,715		1,445,102
Gasto por Comprobar		258,633		264,520
Depósitos Por Identificar		100,000		100,000
Matriz y Sucursales		4,302,867		3,845,125
Fondo de Ahorro		135,167		135,167
Pasajes y Viáticos		97,539		63,252
Energía Eléctrica		276,912		349,468
Adeudos a Funcionarios y Empleados		10,076		10,075
		<u>7,271,958</u>		<u>6,244,771</u>
Impuesto al Valor Agregado pendiente de pago		169,670,848		140,525,404
Impuesto al Valor Agregado pendiente de cobro		<u>(148,273,842)</u>		<u>(121,226,510)</u>
<b>Total Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>\$</b>	<b>21,397,006</b>	<b>\$</b>	<b>19,298,894</b>

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

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

**4. Inversiones Financieras**

No hay información que revelar

**5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, Neto**

Inmuebles		<u>2017</u>		<u>2016</u>
Hotel San Ignacio	- \$			2,482,141
Hotel Loreto	-			10,239,999
Reexpresión	-			3,167,353
<b>Total terrenos y edificios no habitacionales</b>	-			<b>15,889,493</b>
Depreciación acumulada	-			(9,827,166)
<b>Bienes Inmuebles - Neto</b>	- \$			<b>6,062,327</b>

Durante el ejercicio de 2017, se registró el complemento de la baja de los bienes inmuebles que tenía la Entidad hasta 2015, generándose una afectación a resultados anteriores por \$4,848,171 y \$1,214,156 en el estado de resultados por concepto de depreciación del ejercicio.

Bienes Muebles	2017	2016
Equipo de transporte	\$ 1,488,441	\$ 1,488,441
Mobiliario y equipo de oficina	2,096,571	4,055,880
Equipo de computo	255,673	255,673
Maquinaria y Equipo	2,634,209	2,634,209
<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>6,474,894</b>	<b>8,434,203</b>
Depreciación acumulada	(4,341,500)	(5,915,487)
<b>Bienes muebles - Neto</b>	<b>\$ 2,133,394</b>	<b>\$ 2,518,716</b>

El cargo en el ejercicio por concepto de depreciación ascendió a la cantidad de \$1,599,476 en 2017 y de \$322,312 en 2016.

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

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

7. **Otros Activos**

No hay información que revelar

**Pasivo**

8. **Cuentas por pagar a corto plazo**

Se integran como sigue:

<b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo:</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Nercamex, S.A. de C.V.	\$ 4,000,226	\$ -
Grupo Integral Ramicon, S.A. de C.V.	3,458,824	773,937
Secretaria de Comunicaciones Y Transportes Instituto Mexicano Del Transporte	2,318,768	-
Consorcio Tekton 03, S.A. de C.V.	2,018,857	-
Mexicana de Importación y Comercio Momentum, S.A. de C.V.	1,870,137	2,551,898
Agilent Technologies México, S de R.L. de C.V.	1,699,615	13,717
Compañía Constructora Arasu, S.A. de C.V.	1,665,834	637,934
Constructora Jimtre S.A de C.V.	1,619,873	1,330,036
Teléfonos de México, S. A. B. de C. V.	1,392,420	1,122,362
Pasivos Contingentes	1,255,856	1,255,856
Desarrollos Alar, S.A. de C.V.	1,224,519	1,224,519
Ecoblue de México, S.A. de C.V.	937,855	1,651,901
Constructora Ralef, S.A. de C.V.	903,095	1,385,658
Lázaro Contreras Arreola	881,660	-
Constructora El Hujal, S.A. de C.V.	868,347	-
Sandra Lizbeth Moreno Romero	860,801	-
Tabicón Constructores, S.A. de C.V.	823,595	823,595
Implementación Productiva, S.A. de C.V.	781,228	-
Comercializadora Especializada de La Construcción y El Acero Lemon S.A de C.V.	747,799	84,279
Edificaciones Alfagress, S.A. de C.V.	738,872	6,215,676
Casper Ventas Y Representaciones S A de C V	659,662	(34,436)
Comercializadora Jarcam, S.A. de C.V.	658,476	-
Yazmin Moctezuma Garcia	632,837	606,100
Ernesto Gonzalez Flores	598,348	-
Grupo Industrial de Maquinaria Electromecánica, S.A. de C.V.	593,940	-
Cocolab International, S.A. de C.V.	525,027	8,050,054
Comercializadora Keyeomatik, S.A. de C.V.	519,157	519,157
Immobiliser Distribuidor de México, S.A. de C.V.	516,584	516,584
Diversos	32,913,920	116,951,945
<b>Gran Total de Proveedores</b>	<b>\$ 67,686,132</b>	<b>\$ 145,680,772</b>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar C.P.</b>		
5% Contraprestación S.C.T.	\$ (116,880)	\$ (75,864)
Contribución A La Ecología	903	2,759
Contribución A La Educación	903	2,759
Contribución Al Turismo	903	2,759
Cuotas De Cesantía Y Vejez	1,783,958	2,051,109
I.M.S.S. Cuota Obrera	498,496	498,416
I.M.S.S. Cuota Patronal	3,862,888	4,904,841
I.S.R. Retenido Por Honorarios	22,310	27,412
I.S.R. Retenido Por Sueldos Y Salarios	102,731,942	71,635,394
I.V.A. Retenido Por Honorarios	24,176	29,239
I.V.A. Retenido Por Transportistas	190	190
Imp. P/El Fondo De Fomento Turístico Sta Ma H	392,998	302,448
Impuesto Sobre Nóminas 00%	1,200,323	509,187
Infonavit	1,122,051	2,021,336
Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR)	663,474	899,584
Pagos efectuados	(96,551,563)	(62,926,921)
<b>Total</b>	<b>\$ <u>15,637,072</u></b>	<b>\$ <u>19,884,648</u></b>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>		
Depósitos por Identificar	\$ 4,294,266	\$ 3,674,957
Créditos Infonavit	2,818,954	2,381,623
Vales de Despensa	72,591	72,591
Finiquitos por Pagar	2,939,898	1,483,793
Fondo de Ahorro	195,831	206,015
Fonacot	353,513	353,591
Fondo Fijo	4,172	20,650
Pago de Nomina	1,783,421	882,944
Diversos	4,534,022	3,816,141
<b>Total General</b>	<b>\$ <u>16,996,668</u></b>	<b>\$ <u>12,892,305</u></b>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo</b>		
FONATUR	\$ (489,451)	\$ (489,451)
Inmuebles Sinson, S.A. de C.V.	2,705,686	4,052,992
Servicio Comercial	1,719,047	2,499,265
Servicio Doméstico Tasa 0	3,265,488	2,857,732
Ventas al Público en General	3,512,009	1,871,919
<b>Total general</b>	<b>\$ <u>10,712,779</u></b>	<b>\$ <u>10,792,457</u></b>

**9. 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:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Obligación por beneficios definidos	\$ 21,103,046	\$ 17,477,121
Situación de pasivo no financiado	21,103,046	16,007,462
Partidas pendientes de amortizar:		
Ganancias y pérdidas actuariales aún no reconocidas	-	1,629,972
<b>Pasivo neto proyectado</b>	<b><u>\$ 21,103,046</u></b>	<b><u>\$ 17,637,434</u></b>

Tasas nominales utilizadas en los cálculos actuariales:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Tasa de descuento de las obligaciones por beneficios proyectados a su valor presente	8.00%	8.00%
Tasa de rendimiento esperada de activos del plan salarial	4.80%	4.10%
Tasa de rendimiento esperada de activos del plan incremento salarial mínimo	4.00%	3.50%

El costo neto del periodo se integra como sigue:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costo laboral del servicio actual	\$ 2,165,850	\$ 2,074,926
Costo financiero	1,477,750	1,032,400
Amortización de variaciones en supuestos y ajustes por experiencia	-	(124,284)
Efecto de cualquier reducción o liquidación		
<b>Costo neto del periodo</b>	<b><u>\$ 3,643,600</u></b>	<b><u>\$ 2,983,042</u></b>

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### 1. Ingresos de la Gestión

Ver nota de Gestión Administrativa "Información por Segmentos" ese es el tercer nivel del clasificador por rubro de ingresos

### 1. Gastos y Otras Pérdidas

El saldo de Otros gastos está integrado por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	IMPORTE
Ajuste a la Reserva de Cuentas Incobrables	\$ 3,397,900
Cancelación Ingresos Estimados	66,783,080
Baja del Activo Fijo	4,848,171
Gastos No Deducibles	<u>2,397,004</u>
	<b><u>\$ 77,426,155</u></b>

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

El capital social a valor nominal al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

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

El capital social está integrado por acciones comunes nominativas con valor nominal de \$1.00 Las acciones de la serie "A" representan el 0.0026% del capital social y pueden ser adquiridas solamente por mexicanos. La serie "B" representa el 99.9974% del capital social y son de libre suscripción. El capital variable es ilimitado.

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

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

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

Con fundamento en el artículo 58, fracción I, de la Ley federal de las Entidades Paraestatales, en relación con el artículo 44, fracción VII, de la Ley General de Turismo el Comité Técnico del Fondo Nacional de Fomento al Turismo en la 3ª. Sesión Extraordinaria del ejercicio 2017 celebrada el 5 de diciembre de 2017 aprobó que FONATUR, en su calidad de accionista mayoritario efectúe una capitalización por un monto de \$40,000,000.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**1. Efectivo y Equivalentes**

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

<b>Concepto</b>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 18,757,135	\$ 6,602,263
Efectivo en Bancos – Dependencias	-	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	10,000,885	30,003,850
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<u>\$ 28,758,020</u>	<u>\$ 36,606,113</u>

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

Descripción	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ (71,599,240)	\$ (219,068,312)
Movimientos de Partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	63,751,147	226,080,894
Subsidios y Transferencias Corrientes	171,335,170	186,515,371
Incrementos en las Provisiones	(78,137,854)	99,991,447
Costo por depreciaciones	1,547,122	269,957
Incremento en cuentas por pagar	(30,993,291)	117,094,286
Partidas Extraordinarias	-	(177,790,167)
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$ (7,848,093)</b>	<b>\$ 7,012,582</b>

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

<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>	<b>\$ 939,743,124</b>
<b>2. Menos: Egresos Presupuestarios no Contables</b>	<b>119,786,221</b>
Pasivos 2016 pagados en 2017	\$ 88,155,412
Impuestos Federales 2016 pagados en 2017	19,610,793
Cuotas al Seguros Social 2016 pagados en 2017	10,263,565
Impuesto S/Nominas 2016 pagado en 2017	1,578,215
Impuesto al Fomento al Turismo	<u>178,238</u>
<b>3. Más: Gastos Contables no Presupuestarios</b>	<b>102,544,045</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,599,477
Estimación para Cuentas Incobrables	8,313,428
Inventarios	660,633
Pasivos al 31 de diciembre de 2017	67,686,130
Impuestos Federales 2017 pagados en 2018	10,481,447
Cuotas al Seguros Social 2017 pagados en 2018	12,153,660
Impuesto S/Nominas 2017 pagado en 2018	<u>1,649,271</u>
<b>Total del Gasto Contable</b>	<b>\$ 922,500,947</b>

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 916,950,088</b>
<b>2. Más: Ingreso Contable no Presupuestario</b>		<b>81,674,902</b>
	Ingresos Estimados	\$ 26,703,118
	Anticipo de clientes	17,511,634
	Reconocimiento de Anticipos a Ingresos en 2016	<u>37,460,150</u>
<b>3. Menos: Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>76,602,459</b>
	Amortización de anticipo venta Hotel Ensenada	1,519,000
	Ingresos Estimado ejercicio anteriores facturado en 2016	29,019,408
	Cancelación de Ingresos Estimados	<u>46,064,051</u>
<b>4. Ingresos Contable (4=1+2-3)</b>		<b>922,022,532</b>
	<b>Resultado contable</b>	<b><u>\$ 478,416</u></b>

**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 2017 y 2016 es de \$21,103,046 y \$17,477,121 respectivamente.

**C NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

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

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 su mejor comprensión.

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

**2. Panorama Económico y Financiero**

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

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.

### **3. Autorización e Historia**

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

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

### **4. Organización y Objeto Social**

#### **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.

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.



**Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario**  
No hay información que revelar

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

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

**a. Formulación de los estados financieros**

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

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 nos autoriza la utilización de dicha supletoriedad.

Mediante oficio No. 309-A-II-156/2017 de fecha 26 de diciembre de 2017 la Dirección General Adjunta de Normatividad Contable con fundamento en el artículo 17 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación a que cada Ente Público “será responsable de su contabilidad y de la operación de su sistema”, esto en relación a la consulta hecha mediante oficio CAF/ARB/316/2017 de fecha 8 de noviembre de 2017 donde se le solicita nos informe si es correcta la aplicación de las Normas de Información Financiera A-5 “el Costo y el Gasto durante un periodo contable debe reconocerse contablemente en el periodo en el que puedan asociarse con el ingresos relativo” y A-4 “ante la existencia de operaciones similares en una Entidad, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer en el tiempo, en tanto no cambie le esencia económica de la operaciones”, para el registro de los ingresos estimados de los contratos de servicios de operación, limpieza, mantenimiento, vigilancia y supervisión. Al respecto esta entidad determinó la aplicación de registro de los ingresos estimados de servicios en base a las NIF-A4 Y A-5 mismos que se reflejan en los Estados de Resultados y se revelan en estas notas.

**b. Reconocimiento de los efectos de la inflación**

De conformidad con la NIF B-10, a partir de 2008 la Entidad suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación por operar en un entorno económico no inflacionario. La inflación acumulada de los tres años anteriores a la fecha de los estados financieros es menor del 26%.

La inflación anual de 2016, 2015 y 2014 fue del 3.3603%, 2.1308% y 4.0813%, respectivamente, por lo tanto la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores fue del 9.8710%.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y 2016 están preparados sobre la base del valor histórico original, por lo tanto, no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera hasta el 31 de diciembre de 2007. Se estima que dichos efectos no afectan de forma material a los estados financieros en su conjunto.

**c. Unidad monetaria de los estados financieros**

Los estados financieros y notas al 31 de diciembre de 2017 y 2016 incluyen saldos y transacciones en pesos de diferente poder adquisitivo.

**d. Supletoriedad**

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

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

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

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

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

**a. Efectivo y equivalentes de efectivo**

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

**b. Inventarios y costo de ventas**

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

**c. Beneficios a empleados**

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

**d. Provisiones**

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

**e. Cuentas por cobrar y reconocimiento de ingresos**

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

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

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

**f. Pagos anticipados**

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

**g. Bienes muebles e inmuebles**

Al 31 de diciembre de 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."

**h. 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.

**i. Resultado integral de financiamiento**

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

**j. Pérdidas Fiscales por Amortizar**

Las pérdidas fiscales pueden ser amortizadas en los diez ejercicios siguientes contra utilidades fiscales de ISR y las mismas están sujetas a actualizarse utilizando el INPC.

Al 31 de diciembre de 2017, las pérdidas fiscales por amortizar, actualizadas a esa fecha, se integran como se muestra a continuación:

<u>Año</u>	<u>Importe</u> <u>Actualizado</u>	<u>Plazo</u> <u>Amortización</u>
2008	29,699,042	2018
2009	261,020,481	2019
2010	315,112,928	2020
2011	134,873,376	2021
2012	243,797,071	2022
2013	119,235,273	2023
2014	54,505,937	2024
2015	434,827,092	2025
2016	217,012,502	2026
2017	108,151,579	2027
	<u>\$ 1,918,235,281</u>	

**k. Participación de los trabajadores en las utilidades**

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

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

No hay información que revelar.

**8. 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>Tasas</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%

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

El fideicomiso para pago de pensiones a los trabajadores de base de FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. tiene un saldo de \$251,114, actualmente en proceso de extinción.

**10. Reporte de Recaudación**

No hay información que revelar.

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

No hay información que revelar.

**12. Calificaciones otorgadas**

No hay información que revelar.

**13. Procesos de Mejora**

Las metas institucionales del ejercicio 2017, estuvieron alineadas al cumplimiento de objetivos y estrategias establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 y 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, durante el 2017, permitieron obtener los avances siguientes:

En la actividad de Conservación y Mantenimiento se tiene como objetivo el fortalecimiento de las ventajas competitivas de la oferta turística en todos y cada uno de los CIP'S del FONTUR dando atención óptima de las áreas verdes, vialidades, espacio públicos y playas, lo cual en el ejercicio 2013 cubrió un área de 37,403 hectáreas y para el 2017 fueron 39,520 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 94.08% de la Demanda Bioquímica de Oxígeno de cada PTAR al cierre del ejercicio 2017.

En los contratos de Obras y Servicios celebrados con FONATUR y Terceros se incrementó el ingreso a \$635,000,000. en 2017 con respecto al del año 2013 que fue de \$378,000,000, y que consistió en la conservación y mantenimiento de los CIP'S del FONATUR o bien, para el mantenimiento integral de instalaciones de las dependencias públicas o instituciones del sector privado contratantes.

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

#### 14. Información por Segmentos

La Entidad presenta la información por segmentos de negocio ya que realiza diferentes tipos de servicios y actividades. La información respecto a los diferentes tipos de productos y servicios de la empresa, es relevante para la evaluación de los rendimientos y riesgos de la Entidad. Por ello, la información segmentada se considera necesaria para satisfacer las necesidades de la toma de decisiones.

	Conservación y Mito	Apoyo Conserv. y Mito	Agua Potable	Ventas al Público en General	Agua Tratada	Subtotal CIP'S	Hoteles	Contratos con FONATUR	Contratos con Terceros	Total Entidad
Ingresos por la venta de bienes y servicios:	1,000	-	47,556,046	5,967,700	27,873,243	81,397,989	3,668,500	327,997,479	296,421,025	709,484,993
Costo de operación directo:	160,250,896	2,574,338	42,566,258	53,758	9,900,704	215,346,954	4,135,249	273,069,648	258,535,820	751,086,671
Utilidad ó (pérdida) bruta	-160,249,896	-2,574,338	4,989,786	5,913,943	17,972,539	-133,947,966	-466,749	54,927,831	37,885,206	-41,601,67
Gastos de funcionamiento:	565,183	-	4,561,816	232,306	2,325,208	7,684,613	132,258	39,177,329	11,255,637	58,249,737
Resultado de operación	-160,815,079	-2,574,338	427,971	5,681,635	15,647,331	-141,632,480	-599,007	15,750,504	26,629,568	-99,851,415
Resultado después de aplicar los subsidios y transferencias corrientes	10,520,091	-2,574,338	427,968	5,681,636	15,647,331	29,702,688	-599,007	15,750,503	26,629,569	71,433,753
Resultado integral de financiamiento:	9		7,901	10,550	105,548	124,008	5,486	633,659	510,723	1,273,876
Otros ingresos y (gastos):	2	11,047	62,985	22,173	175,812	272,019	10,005	2,950,692	1,009,748	4,242,464
Otros gastos:	52,355		85,708	13,441	110,422	262,926	4,854,290	9,780,071	62,581,222	77,478,509
Resultado del ejercicio utilidad ó (pérdida)	10,467,747	-2,563,291	-12,146	5,700,918	15,518,269	29,835,789	-5,437,806	9,554,783	-34,431,182	-478,41

#### 15. Eventos Posteriores al Cierre

No hay información que revelar.

#### 16. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

A continuación se proporciona información sobre los saldos por cobrar y (por pagar) al 31 de diciembre de 2017 y 2016:

	<u>Naturaleza</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>a) Cuentas por cobrar:</b>			
<b>Controladora:</b>			
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Prestación de Servicios	\$ 29,210,794	\$ 6,391,948
<b>Afiliadas:</b>			
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	Prestación de Servicios	466,235	468,008
		<u>\$ 29,677,029</u>	<u>\$ 6,859,956</u>
<b>b) Cuentas por pagar:</b>			
<b>Controladora:</b>			
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Prestación de Servicios	171,749	314,353
<b>Afiliadas:</b>			
FONATUR Constructora, S.A. de C.V.	Prestación de Servicios	347,311	347,311
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.	Prestación de Servicios	-	328,107
		<u>519,060</u>	<u>989,771</u>
<b>c) Anticipo de Clientes</b>			
<b>Controladora:</b>			
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Prestación de Servicios	-	11,682,653
<b>Afiliadas:</b>			
FONATUR Constructora, S.A. de C.V.	Prestación de Servicios	-	2,178,667
		<u>-</u>	<u>13,861,320</u>
Saldo neto por pagar entre partes relacionadas		<u>\$ 29,157,969</u>	<u>\$ (7,991,135)</u>

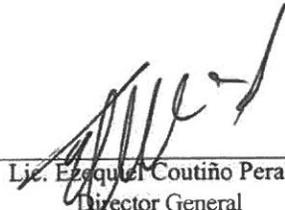
El estado de resultados incluye las siguientes operaciones con partes relacionadas, en 2017 y 2016:

	<u>2017</u>		
	<u>Controladora</u>	<u>Afiliadas</u>	<u>Totales</u>
<b>Compras</b>			
Servicios administrativos pagados	\$ 6,838,132	\$ 2,864,949	\$ 9,703,081
<b>Ventas</b>			
Ingresos por servicios	\$ 320,870,482	\$ 11,501,827	\$ 332,372,309
	<u>2016</u>		
	<u>Controladora</u>	<u>Afiliadas</u>	<u>Totales</u>
<b>Compras</b>			
Servicios administrativos pagados	\$ 1,255,788	\$ 451,822	\$ 1,707,610
<b>Ventas</b>			
Ingresos por servicios	\$ 412,303,663	\$ 7,997,884	\$ 420,301,547

**17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el 23 de marzo de 2018, por el Lic. Ezequiel Coutiño Peralta, 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.

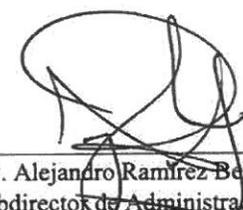
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



---

Lic. Ezequiel Coutiño Peralta  
Director General

FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Autorizó



---

C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
Subdirector de Administración

FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Revisó

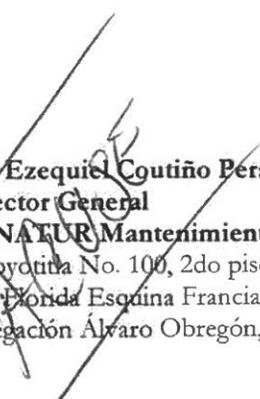


---

C. Juan Luis Flores Cruz  
Coordinador

FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

Ciudad de México, 26 de marzo de 2018

  
**Lic. Ezequiel Coutiño Peralta**  
**Director General**  
**FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**  
Tecuoytitla No. 100, 2do piso  
Col. Florida Esquina Francia, C.P. 01030  
Delegación Álvaro Obregón, Ciudad de México

Salles, Sainz - Grant Thornton, S.C.  
Periférico Sur 4348  
Col. Jardines del Pedregal 04500  
Ciudad de México  
T +52 55 5424-6500  
F +52 55 5424-6501  
www.granthornton.mx

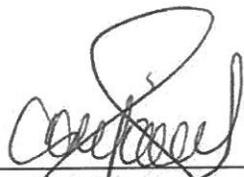
Estimado licenciado Coutiño Peralta:

Por medio de la presente y de conformidad con los Términos de Referencia para Auditoría Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria emitidos por la Secretaría de la Función Pública (SFP) aplicables para el ejercicio 2017, le hacemos entrega de: **i) Estados financieros que incluyen el Informe de Auditoría Independiente y ii) Estados financieros presupuestarios que incluyen el Dictamen presupuestal**, correspondientes a la auditoría de estados financieros y presupuestarios que estamos efectuando a **FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V. (Subsidiaria de FONATUR)**, por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017.

Sin más por el momento aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente,  
SALLES, SAINZ-GRANT THORNTON, S.C.



  
\_\_\_\_\_  
L.C. Marisol Cruz Cruz  
Asociada de Auditoría



Salles Sainz

**Grant Thornton**

Estados e información presupuestaria e Informe del auditor independiente

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

31 de diciembre de 2017 y 2016

# Contenido

	<b>Página</b>
Informe del auditor independiente	1
Estado analítico de ingresos	5
Ingresos de flujo de efectivo	6
Egresos de flujo de efectivo	7
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa	8
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto	9
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática	10
Notas a los estados financieros presupuestales	12
Anexo I Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	30
Anexo II Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	31
Anexo III Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado)	32
Anexo IV Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (armonizado)	33
Anexo V Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (armonizado)	34
Anexo VI Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (armonizado)	35

## 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 2017, que comprenden el estado analítico 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 financiera presupuestaria adjuntos de **FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.**, 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 nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección “Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria” de nuestro informe y en el “Anexo” correspondiente. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de 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 contable 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 de 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.** utiliza de manera supletoria la NIF D-7 “Contratos de construcción y de fabricación de ciertos bienes de capital”, los ingresos se reconocen con base en el método de “porcentajes de avance” el cual permite identificar al ingreso con los costos incurridos para alcanzar la etapa de avance para la terminación del proyecto, resultando en el registro ingresos, costos y ganancia o pérdida, los cuales deben ser atribuidos a la proporción del trabajo terminado al cierre de cada periodo, de esta manera se reconoce una cuenta por cobrar estimada con base al porcentaje de avance de cada uno de los contratos, posteriormente, bajo autorización del avance por parte del cliente se genera la factura correspondiente cancelando la cuenta por cobrar estimada. De acuerdo con lo descrito anteriormente los ingresos no se encuentran registrados conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La administración de **FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.** ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 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 calificada, con fecha 23 de marzo de 2018, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

**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 financieros**

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de desviación 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 NIA siempre detecte una desviación material cuando existe. Las desviaciones 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 toman basándose en los estados financieros.

SALLES, SAINZ – GRANT THORNTON, S.C.

*Julian Abad*

C.P.C. Julián A. Abad Riera

Ciudad de México  
Marzo 23, 2018

## Anexo del Informe del Auditor Independiente

### **Descripción adicional de nuestras responsabilidades sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria**

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 la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por 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.

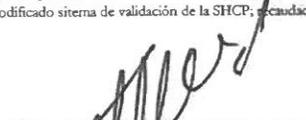
CUENTA PÚBLICA 2017  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS  
W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S. A. DE C. V.  
PESOS

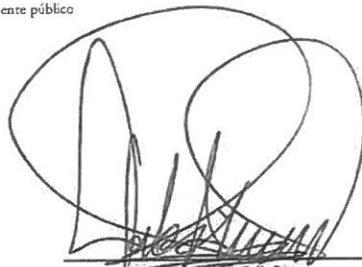
rubro de ingresos	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICACIONES	DE INGRESOS	REQUERIDO	DIFERENCIA
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
<b>IMPUESTOS</b>	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	1,326,805	1,326,805
CORRIENTE	0	0	0	0	1,326,805	1,326,805
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
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	744,288,113	76,211,069
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	186,559,868	0	186,559,868	0	171,335,170	-15,224,698
INGRESOS DEVENGADOS 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>916,950,088</b>	<b>62,313,176</b>
					<b>INGRESOS EXCEDENTES</b>	

CUENTA PÚBLICA 2017  
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO  
W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S. A. DE C. V.  
PESOS

rubro de ingresos	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICACIONES	DE INGRESOS	REQUERIDO	DIFERENCIA
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=5-1)
<b>INGRESOS DEL GOBIERNO</b>	186,559,868	0	186,559,868	0	172,661,975	-13,897,893
<b>IMPUESTOS</b>	186,559,868	0	186,559,868	0	172,661,975	-13,897,893
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	1,326,805	1,326,805
CORRIENTE	0	0	0	0	1,326,805	1,326,805
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
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	171,335,170	-15,224,698
<b>INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS</b>	668,077,044	0	668,077,044	0	744,288,113	76,211,069
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	744,288,113	76,211,069
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
<b>INGRESOS DEVENGADOS DE FINANCIAMIENTOS</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>916,950,088</b>	<b>62,313,176</b>
					<b>INGRESOS EXCEDENTES</b>	

V Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo  
Fuente estimación y modificado sistema de validación de la SHCP; recaudado, el entre público

  
M. Esquivel Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

  
Gonzalo Celis Reyes  
Encargado de Recursos Financieros  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
Elaboró

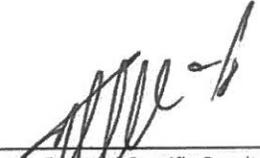
  
C. Alejandro Ramirez Beitian  
Subdirecto de Administración  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

CUENTA PÚBLICA 2017  
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
TOTAL DE RECURSOS <sup>1/</sup>	990,111,286	893,107,347	955,420,523
DISPONIBILIDAD INICIAL	135,474,374	38,470,435	38,470,435
CORRIENTES Y DE CAPITAL	668,077,044	668,077,044	745,614,918
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	668,077,044	668,077,044	744,288,113
INTERNAS	668,077,044	668,077,044	744,288,113
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	0	0	1,326,805
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PUBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	1,326,805
OTROS	0	0	0
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FISICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	186,559,868	186,559,868	171,335,170
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	186,559,868	186,559,868	171,335,170
CORRIENTES	186,559,868	186,559,868	171,335,170
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	186,559,868	186,559,868	171,335,170
INVERSION FISICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSION FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	854,636,912	854,636,912	916,950,088
ENDEUDAMIENTO (O DESENUDEAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

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

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

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Esteban Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

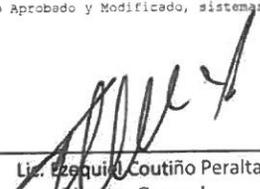
  
\_\_\_\_\_  
Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
Encargado de Recursos Financieros  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

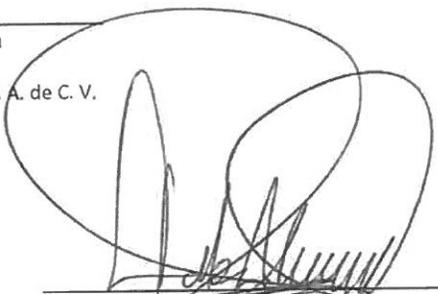
  
\_\_\_\_\_  
C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
Subdirector de Administración  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

CUENTA PÚBLICA 2017  
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>893,107,347</b>	<b>955,420,523</b>
<b>GASTO CORRIENTE</b>	<b>743,799,326</b>	<b>735,814,371</b>	<b>939,743,124</b>
SERVICIOS PERSONALES	221,352,366	223,205,047	431,424,036
DE OPERACIÓN	522,446,960	512,609,324	508,319,088
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>-13,694,018</b>
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-13,694,018
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
<b>SUMA DE EGRESOS DEL AÑO</b>	<b>743,799,326</b>	<b>735,814,371</b>	<b>926,049,106</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>157,292,976</b>	<b>29,371,417</b>
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRANSITO	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. Esquivel Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
Aprobó

  
Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
Encargado de Recursos Financieros  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
Elaboró

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

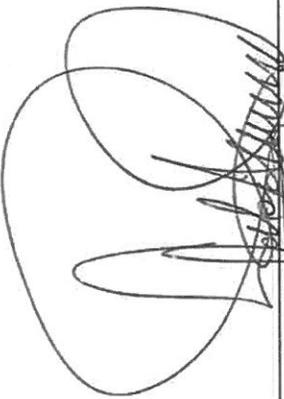
CUENTA PÚBLICA 2017  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA<sup>1/</sup>  
21 TURISMO  
W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

DESIGNACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECOROMBIAS
TOTAL	743,799,326	735,814,371	67,686,130	926,049,106	-190,234,735

<sup>1/</sup> 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. Ezequiel Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

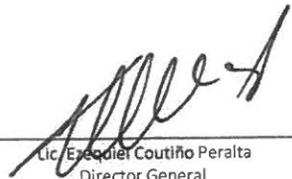
  
\_\_\_\_\_  
C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
Subdirector de Administración  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
Encargado de Recursos Financieros  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

CUENTA PÚBLICA 2017  
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO<sup>1/</sup>  
21 TURISMO  
WSS FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	EXHIBIDAS
<b>TOTAL</b>	<b>743,799,326</b>	<b>735,814,371</b>	<b>67,686,130</b>	<b>926,049,106</b>	<b>668,128,241</b>
<b>Gasto Corriente</b>	<b>743,799,326</b>	<b>735,814,371</b>	<b>67,686,130</b>	<b>926,049,106</b>	<b>668,128,241</b>
<b>Servicios Personales</b>	221,352,366	223,205,047	505,223	431,424,036	222,699,824
1000 Servicios personales	221,352,366	223,205,047	505,223	431,424,036	222,699,824
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	72,249,026	69,014,144		63,386,419	68,014,144
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	68,454,765	69,454,765	505,223	228,408,329	67,949,542
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	13,463,475	22,639,899		30,328,288	22,639,999
1400 Seguridad social	27,902,390	26,156,574		68,262,926	26,156,574
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	36,262,742	34,919,597		37,435,037	34,919,597
1600 Previsiones	3,019,968	3,019,968		3,599,037	3,019,968
<b>Gasto De Operación</b>	522,446,960	522,609,324	67,180,907	508,319,088	445,428,417
2000 Materiales y suministros	229,262,148	217,025,542	41,556,617	214,035,440	175,468,925
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	29,622,573	28,705,956	18,616,995	19,617,083	10,088,961
2200 Alimentos y utensilios	152,884	152,894		186,474	152,884
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	104,302,681	97,344,602	13,960,029	122,535,701	83,384,573
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	11,451,575	10,445,274	3,395,224	6,878,045	7,050,050
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	23,238,718	23,741,786	3,348,231	24,684,174	20,393,505
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	29,653,476	22,264,999	37,520	6,789,919	22,227,479
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	30,760,241	34,370,041	2,198,368	33,344,044	32,171,473
3000 Servicios generales	293,164,812	295,583,782	25,624,290	294,283,648	269,959,492
3100 Servicios básicos	39,619,150	64,635,902	7,958,472	71,823,117	56,677,430
3200 Servicios de arrendamiento	16,432,566	18,328,693	3,054,062	36,188,237	15,274,631
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	169,058,198	161,743,118	7,732,480	132,947,029	154,010,638
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,623,698	9,533,319	1,109,239	7,221,580	8,424,080
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	29,457,498	29,349,046	2,766,042	35,384,420	26,583,006
3700 Servicios de traslado y viáticos	6,663,844	6,663,844	1,802,880	1,097,911	4,860,364
3800 Servicios oficiales	28,500	28,500	500,214		-471,714
3900 Otros servicios generales	5,301,358	5,301,358	700,901	9,621,354	4,600,457
<b>Otros De Corriente</b>				-13,694,018	
3000 Servicios generales				-13,694,018	
3900 Otros servicios generales				-13,694,018	
<b>Pensiones y Jubilaciones</b>					
<b>Gasto De Inversión</b>					

<sup>1/</sup> 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. Ezequiel Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

  
C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
Subdirector de Administración  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

  
Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
Encargado de Recursos Financieros  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.





CUENTA PÚBLICA 2017  
 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	APROBADO	AMELIORACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO <sup>2/</sup>
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.	743,799,326	-7,984,955	735,814,371	67,686,130	926,049,106	-190,234,735
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>	<b>-7,984,955</b>	<b>735,814,371</b>	<b>67,686,130</b>	<b>926,049,106</b>	<b>-190,234,735</b>

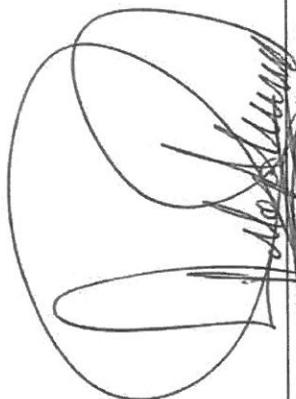
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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.

  
 Ezequiel Coutiño Peralta  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

  
 C.P. Alejandro Ramírez Bertrán  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

  
 Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
 Encargado de Recursos Financieros  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

ANEXO VI

CUENTA PÚBLICA 2017  
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO) 1/  
 21 TURISMO  
 W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO 2/ 6 - (4-5)
Desarrollo Económico	743,799,326	-7,984,955	735,814,371	67,686,130	926,049,106	-190,234,735
Turismo	743,799,326	-7,984,955	735,814,371	67,686,130	926,049,106	-190,234,735
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>	<b>-7,984,955</b>	<b>735,814,371</b>	<b>67,686,130</b>	<b>926,049,106</b>	<b>-190,234,735</b>

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

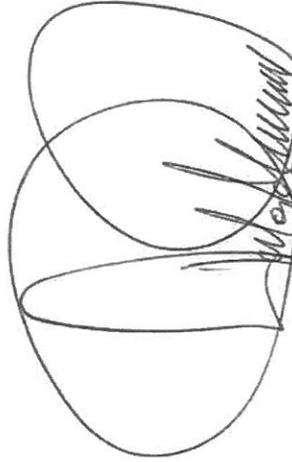
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



Lic. Espinel Coutiño Peralta  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.



C.P. Alejandro Ramirez Beltrán  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.



Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
 Encargado de Recursos Financieros  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

CUENTA PUBLICA 2017  
 ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)<sup>17</sup>  
 21 TURISMO  
 W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURISTICO, S.A. DE C.V.  
 (PESOS)

CONCEPTO	AFIRMACO	AMPLIACIONES / REDUCCIONES <sup>18</sup>	MODIFICADO	DEBERADO	ERABADO	SUBVENCIÓN
<b>Servicios personales</b>	<b>221,352,366</b>	<b>1,052,681</b>	<b>223,205,047</b>	<b>205,223</b>	<b>431,424,036</b>	<b>-208,218,989</b>
Compensación al personal de carácter permanente	51,239,029	-4,239,338	69,024,314		69,024,314	-4,627,715
Compensación al personal de carácter transitorio	6,111,761		61,451,703	371,223	225,429,310	-151,968,163
Compensación extraordinaria especial	32,362,171	3,176,804	22,039,999		22,039,999	-7,686,130
Beneficios sociales	27,932,290	-1,712,928	16,156,514		6,246,516	-41,196,312
Otras prestaciones, indemnizaciones y honorarios	38,407,715	-1,743,180	34,859,587		37,185,027	-1,426,410
Previdencia	3,030,561		3,030,561		3,030,561	-170,018
<b>Materiales y suministros</b>	<b>229,262,146</b>	<b>-12,236,606</b>	<b>217,025,540</b>	<b>41,556,617</b>	<b>214,035,440</b>	<b>2,990,102</b>
Materiales de embalaje, envases de alimentos y artículos similares	19,622,879	-616,827	11,705,956	19,016,291	19,016,291	3,691,179
Alquiler y mantenimiento	222,771		32,274		32,274	-22,139
Materiales para el mantenimiento y de repuesto	109,000,000	-6,852,071	69,341,000	13,769,713	177,236,713	-13,191,098
Productos químicos, farmacéuticos y afines	11,492,175	-1,622,381	16,441,274	3,281,274	6,075,328	3,567,225
Combustibles, lubricantes y aceites	23,336,713	302,980	23,712,754	3,318,241	24,874,174	-921,343
Verduras, hortalizas, frutas de temporada y artículos perecederos	16,022,478	-1,123,427	11,024,029	27,223	6,795,813	11,211,089
Reparación, sustitución y adquisición de bienes	29,369,121	3,609,420	34,270,741	12,911,264	33,343,344	1,021,007
<b>Servicios generales</b>	<b>293,184,812</b>	<b>2,398,970</b>	<b>295,583,782</b>	<b>25,624,296</b>	<b>200,109,620</b>	<b>14,994,152</b>
Servicios básicos	19,625,126	6,016,712	61,625,900	3,879,472	71,625,117	-7,117,211
Seguros de accidentes	16,322,566	1,196,123	14,328,693	3,024,260	16,347,157	-17,659,544
Servicios recreativos, recreativos, familiares y otros similares	109,020,198	-6,315,369	101,745,111	3,732,207	122,625,025	26,796,916
Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,625,690	1,409,621	6,035,311	1,179,138	3,023,510	1,211,759
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	26,427,198	-108,423	26,245,343	1,746,743	31,264,110	-6,032,372
Servicios de transporte y tránsito	6,462,514		6,663,111	1,670,440	1,697,911	3,662,623
Servicios vitales	26,000		26,100	207,214		19,500
Otros servicios generales	1,201,018		1,201,258	300,301	-1,071,664	9,374,020
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>	<b>-7,984,955</b>	<b>735,814,371</b>	<b>67,686,130</b>	<b>926,049,106</b>	<b>-190,234,735</b>

17. Los datos reflejan el total programado de créditos asignados al ejercicio.

18. El presupuesto de las Sociedades Financieras.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, Cuentas de Gastos de la Federación de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Desagregado y Rendido, al mes de febrero.

  
 Lic. Enrique Coutiño Peralta  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

  
 Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
 Encargado de Recursos Financieros  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

  
 C.P. Alejandro Ramírez Beltrán  
 Subdirector de Administración  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.

ANEXO IV

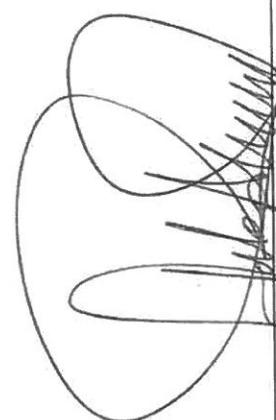
CUENTA PÚBLICA 2017  
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
 21 TURISMO  
 W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S.A. DE C.V.  
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO <sup>2/</sup>
Gasto Corriente	743,799,326	-7,984,955	735,814,371	67,686,130	926,049,106	-190,234,735
<b>Total del Gasto</b>	<b>743,799,326</b>	<b>-7,984,955</b>	<b>735,814,371</b>	<b>67,686,130</b>	<b>926,049,106</b>	<b>-190,234,735</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. Esquivel Coutiño Peralta  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
 Aprobó

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

  
 Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
 Encargado de Recursos Financieros  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
 Elaboró

ANEXO VII

CUENTA PÚBLICA 2017  
 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)<sup>1/</sup>  
 21 TURISMO  
 W3S FONATUR MANTENIMIENTO TURÍSTICO, S. A. DE C.V.  
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (4-5) SUBEJERCICIO
<b>Programas Federales</b>	743,799,326	-7,984,955	735,814,371	67,686,130	926,049,106	-203,928,753
Desempeño de las Funciones	534,671,514	-9,837,636	524,833,878	51,620,861	565,876,414	-41,042,536
Prestación de Servicios Públicos	534,671,514	-9,837,636	524,833,878	51,620,861	565,876,414	-41,042,536
Administrativos y de Apoyo	209,127,812	1,852,681	210,980,493	16,065,269	360,172,692	-162,886,217
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	209,127,812	1,852,681	210,980,493	16,065,269	373,866,710	-162,886,217
Operaciones ajenas					-13,694,018	
<b>Total del Gasto</b>	743,799,326	-7,984,955	735,814,371	67,686,130	926,049,106	-203,928,753

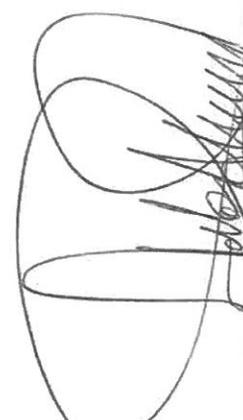
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

  
 Lic. Ezequiel Coutiño Peralta  
 Director General  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
 Aprobó

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

  
 Lic. Carlos Alfonso Gells Reyes  
 Encargado de Recursos Financieros  
 FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V.  
 Elaboró

## Notas a los estados financieros presupuestales

### Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Cifras expresadas en pesos, excepto número de acciones)

#### 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 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 (CIP'S) de 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.

#### 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 Paraestatal 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 2017.
- 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 rigen 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 General de Contabilidad Gubernamental 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 27 de diciembre de 2011 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 2017, fue el insumo para llevar a cabo la Integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2017.

Asimismo, mediante oficio No. 307-A.-4514 de fecha 30 de noviembre de 2016, la UPCP emitió los "Lineamientos para la Integración del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017" (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 2017 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 2017.

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).

### **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 2017, así como los importes autorizados por la SHCP para su aplicación en ese ejercicio:

Actividad institucional	Programa presupuestario	Descripción	Presupuesto modificado	Presupuesto ejercido	Variación
002	1-M001	Actividades de apoyo administrativo	\$ 210,980,493	\$ 373,866,714	\$ 162,886,221
004	1-E007	Conservación y mantenimiento a los CIP's a cargo del FONATUR	294,646,099	369,006,349	(74,360,250)
004	1-E009	Conservación y mantenimiento de la infraestructura básica con otros entes públicos, privados y sociales	230,187,779	196,870,061	33,317,718
Total			\$ 735,814,371	\$ 939,743,124	\$ (203,928,753)

#### **a) Actividades institucionales**

Actividad Institucional 002.- Servicio de Apoyo Administrativo.

1- Programa Presupuestario: M001 Actividades de apoyo administrativo.

El presupuesto modificado autorizado para esta actividad por \$210,980,493, se ejercieron \$373,866,714 presentando una variación de \$(162,886,221), 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	Importe Ejercido	Variación
<b>Gasto corriente</b>	\$ 193,725,037	\$ 373,866,714	\$ (180,141,677)
Servicios personales	1,084,000	-	1,084,000
Materiales y Suministros	16,171,456	-	16,171,456
Servicios generales			
<b>Total</b>	<b>\$ 210,980,493</b>	<b>\$ 73,866,714</b>	<b>\$(162,886,221)</b>

Actividad Institucional 004

Turismo con sello propio de calidad hospitalidad y seguridad.

1- Programa Presupuestario: E007 Conservación y mantenimiento a los CIP's

El presupuesto modificado para esta actividad fue de \$294,646,099, ejerciéndose \$369,006,349 presentando una variación de \$ (74,360,250). Es importante señalar que a través del programa presupuestario en comento se asignaron recursos fiscales para el mantenimiento de los Centros Integralmente Planeados (CIP's). El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Concepto	Importe Modificado	Importe Ejercido	Variación
<b>Gasto corriente</b>	\$ 15,630,370	\$ 55,925,184	\$ (40,294,814)
Servicios personales	104,543,897	127,533,644	(22,989,747)
Materiales y Suministros	174,471,832	185,547,521	(11,075,689)
Servicios generales			
<b>Total</b>	<b>\$ 294,646,099</b>	<b>\$ 369,006,349</b>	<b>\$ (74,360,250)</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 \$230,187,779 ejerciéndose \$196,870,061 presentando una variación de \$33,317,718 La variación en servicios personales obedece principalmente a que en 2017 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	Importe Ejercido	Variación
<b>Gasto corriente</b>	\$ 13,849,640	\$ 1,632,142	\$ 12,217,498
Servicios personales	111,397,645	80,501,796	24,895,849
Materiales y Suministros	104,940,494	108,736,123	(3,795,629)
Servicios generales			
<b>Total</b>	<b>\$ 230,187,779</b>	<b>\$ 196,870,061</b>	<b>\$ 33,317,718</b>

b) Avance de las metas de los indicadores de la matriz de indicadores para resultado.

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

Para el ejercicio 2017, la Entidad tuvo la misión de: “Contribuir al fortalecimiento de la actividad turística mediante la conservación y mantenimiento de los CIP’s del FONATUR 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”.

**Indicador de Desempeño:** Contribuir a facilitar el financiamiento y la inversión público-privada en proyectos con potencial turístico mediante el Programa Presupuestario: Conservación y mantenimiento a los CIP’s a cargo del FONATUR

Programa presupuestario: Conservación y mantenimiento a los CIP’s a cargo del FONATUR

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 del 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		
Unidad Responsable	W35 - FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.		
Estatus	Flujo concluido		
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento de la Meta(%)
			Alcanzada/Aprobada
Original:		96%	
Modificada:		96%	
Alcanzada		105%	109%
			109%
Causa	Se han llevado a cabo los programas de conservación y mantenimiento en tiempo, atendiendo las areas prioritarias de los CIPs		
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 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:	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	$(\text{Total de hectáreas atendidas} / \text{Total de hectáreas del área definida}) \times 100$			
Unidad de medida	Porcentaje			
Unidad Responsable	W3S - FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.			
Estatus	Flujo concluido			
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento de la Meta(%)	
			Alcanzada/Aprobada	Alcanzada/Ajustada
Original:		99%	106%	106%
Modificada:		99%		
Alcanzada		105%		
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 contribuye a mantener la imagen de los Centros Integralmente Planeados, mediante la poda, riego, barrido y recolección de basura en las calles, avenidas y boulevares, lo que favorece a elevar la productividad y competitividad en dichos destinos, aumentando el atractivo de la oferta tradicional, generación de empleos y Aumento en la afluencia de turistas			

**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			
Unidad Responsable	W3S - FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.			
Estatus	Flujo concluido			
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento de la Meta(%)	
			Alcanzada/Aprobada	Alcanzada/Ajustada
Original:	15		94%	94%
Modificada:	15			
Alcanzada	14.12			
Causa	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.			
Efecto	Se favorece a con un impacto ambiental positivo en los Centros Integralmente Planeados, teniendo la posibilidad de reutilizar esta agua resultante en los procesos de riego de jardines.			

**Indicador de Desempeño:** Poda y mantenimiento de pasto, setos y árboles de las áreas públicas de los CIP's

Programa Presupuestari	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			
Unidad Responsable	W3S - FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.			
Estatus	Flujo concluido			
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento de la Meta(%)	
			Alcanzada/Aprobada	Alcanzada/Ajustada
Original:		100%		
Modificada:		100%		
Alcanzada		105%	106%	106%
Causa	Derivado de las lluvias que se presentaron en los CIP' Huatulco, Ixtapa y Litibu se llevaron a cabo trabajos de podas extraordinarios.			
Efecto	Se contribuye a mantener la imagen de los Centros Integralmente Planeados, mediante la poda de pasto, arboles, setos, palmeras, mostrando a turistas nacionales y extranjeros un paisaje agradable a la vista.			

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

Presupuestario	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's		
Nivel de Objetivo:	Actividad : Ejecución de riego en las áreas verdes y espacios públicos de los Centros Integralmente Planeados.		
Nombre del Indicador	Porcentaje de hectáreas regadas		
Indicador Seleccionado	No		
Dimensión del indicador	Eficacia		
Tipo indicador para resultados	Gestión		
Método de cálculo	$(\text{Número de hectáreas regadas} / \text{Número de hectáreas programadas para riego}) \times 100$ .		
Unidad de medida	Porcentaje		
Unidad Responsable	W3S - FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.		
Estatus	Flujo concluido		
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento de la Meta(%)
			Alcanzada/Aprobada
Original:		100%	
Modificada:		100%	
Alcanzada		95%	95%
Causa	Derivado de las lluvias que se han presentado especialmente en Ixtapa Gro, se a reducido la actividad de riego.		
Efecto	Se contribuye a mantener y conservar en buen estado la vegetación de los Centros Integralmente Planeados, lo cual favorece a presentar una buena imagen ante los turistas nacionales y extranjeros.		

**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		
Unidad Responsable	W3S - FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.		
Estatus	Flujo concluido		
			Porcentaje de Cumplimiento de la Meta(%)
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Alcanzada/Aprobada
Original:	18,927		
Modificada:	18,927		
Alcanzada	20,472		108%
			108%
Causa	Debido a que se ha tenido una ocupación mas 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's		
Efecto	Se contribuye a mantener la imagen de los Centros Integralmente Planeados, mediante el barrido y recolección de basura en las calles, avenidas y boulevares, lo que favorece a elevar la productividad y competitividad en dichos destinos, aumentando el atractivo de la oferta tradicional, generación de empleos y aumento en la afluencia de turistas		

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

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		
Unidad Responsable	W3S - FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.		
Estatus	Flujo concluido		
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento de la Meta(%)
			Alcanzada/Aprobada
Original:	9,094		
Modificada:	9,094		
Alcanzada	8,284		91%
			91%
Causa	Derivado a una menor descarga de aguas residuales por parte de los usuarios del sistema se recibió y trató un 9% menos de lo programado.		
Efecto	Se procesó el agua residual y una vez tratada se ocupo para riego de camellones, parques y jardines; asimismo se procesaron los lodos activados para la generación de composta, utilizándola en el abono de áreas verdes. Con dichas actividades se tiene un impacto ambiental positivo en las zonas de influencia.		

**Indicador de Desempeño:** Realización de estudios de laboratorio para la verificación de la calidad del agua residual tratada.

Programa Presupuestario	E-007 - Conservación y mantenimiento a los CIP's			
Nivel de Objetivo:	Actividad : Realización de estudios de laboratorio para la verificación de la calidad del agua residual tratada.			
Nombre del Indicador	Realización de estudios de laboratorio para la verificación de la calidad del agua residual tratada.			
Indicador Seleccionado	No			
Dimensión del indicador	Eficacia			
Tipo indicador para resultados	Gestión			
Método de cálculo	(total de estudios de laboratorio realizados/total de estudios de laboratorio programados)/2			
Unidad de medida	Porcentaje			
Unidad Responsable	W3S - FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.			
Estatus	Flujo concluido			
Valor de la Meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de Cumplimiento de la Meta(%)	
			Alcanzada/Aprobada	Alcanzada/Ajustada
Original:		100%	100%	100%
Modificada:		100%		
Alcanzada		100%		
Causa	Se llevaron a cabo los estudios de verificación de la calidad del agua tratada, cumpliendo con la NORMA Oficial Mexicana NOM-003-SEMARNAT-1997, lo cual favorece a con un impacto ambiental positivo en los Centros Integralmente Planeados, aprovechado dicha agua reutilizándola en el proceso riego de camellones, parques, jardines, etc.			
Efecto	Se aprovecha agua tratada reutilizándola en el proceso de riego de camellones, parques, jardines, etc.			

**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 2017, 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 la Entidad para el mejor cumplimiento de sus funciones, programas y metas.

Como resultado de las modificaciones aludidas, la Entidad recibió durante el año 2017 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-1	20/04/2017
2	2016-21-W3S-2	08/05/2017
3	2016-21-W3S-22	30/11/2017
4	2016-21-W3S-29	19/01/2018

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

La elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal correspondiente al ejercicio 2017 se elaboró y se realizó la carga correspondiente al Módulo de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2017, mediante el Sistema Integral de Información (SII), de conformidad a los Lineamientos Generales para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2017, que sean emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental (UCG) de la SHCP.

El presupuesto devengado mostrado en la cuenta pública contempla los recursos pagados durante el ejercicio y aquellos pendientes de pago.

**• Estado de ingresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo**

El estado de ingresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo reporta los ingresos obtenidos durante el ejercicio y no incluye los ingresos pendientes de obtener, en virtud de que solamente se están presentando flujos de efectivo. La entidad obtuvo ingresos superiores por \$62,313,176.

Los ingresos presupuestales al 31 de diciembre de 2017, se integran como se muestra a continuación:

Ingresos	Presupuesto 2017			Variación	
	Original	Modificado	Obtenido	Absoluta	Porcentual
Disponibilidad inicial		\$ 38,470,435	\$ 38,470,435	\$ -	0.0%
Venta de servicios internos		668,077,044	744,288,113	(76,211,069)	(11.4)%
Productos financieros		-	1,326,805	(1,326,805)	(100.0)%
Subsidio y transferencia del gobierno federal		186,559,868	171,335,170	15,224,698	8.2%
Total	\$ -	\$ 893,107,347	\$ 955,420,523	\$(62,313,176)	

- **Ingresos por venta de servicios Internos**

Al término del ejercicio 2017, los ingresos cobrados fueron por \$744,288,113 debido principalmente a que en el presupuesto original se consideró una cantidad menor de ingresos derivados por la venta de servicios de mantenimiento y conservación.

Esto congruente 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.

- **Ingresos diversos**

Se lograron captar ingresos por productos financieros por \$1,326,805 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 \$171,335,170 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 2017.

- **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 2017, no incluye los gastos devengados no 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 2017, se integran como se muestra a continuación:

Egresos	Presupuesto 2017			Variación	
	Original	Modificado	Obtenido	Absoluta	Porcentaje
Servicios personales		\$ 223,205,047	\$ 431,424,040	\$ (208,218,993)	(93.3)%
Materiales y suministros		199,486,333	214,035,440	(14,549,107)	(11.4)%
Servicios generales		298,102,981	294,283,644	(3,819,337)	(100.0)%
<b>Total gasto corriente</b>		<b>\$ 720,794,361</b>	<b>\$ 939,743,124</b>	<b>\$ (218,948,763)</b>	<b>(30.4)%</b>
Operaciones ajenas		\$ -	\$ (13,694,018)	\$ 13,694,018	100%
Disponibilidad final		\$ 172,312,986	\$ 29,371,417	\$ 142,941,569	(83)%
<b>Total de egresos del año</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 893,107,347</b>	<b>\$ 955,420,523</b>	<b>\$ (62,313,176)</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	\$ 63,386,419
1200	Remuneraciones al personal de carácter transitorio	228,408,329
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	30,328,288
1400	Seguridad social	68,262,926
1500	Otras prestaciones sociales y económicas	37,439,041
1600	Previsiones	3,599,037
Total		\$ 431,424,040

**b) Capítulo 2000 “Materiales y Suministros”.**

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

Concepto	Descripción	Importe
2100	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	\$ 19,617,083
2200	Alimentos y utensilios	186,474
2400	Materiales y artículos de construcción y reparación	122,535,701
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	6,878,045
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos	24,684,174
2700	Vestuarios, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	6,789,919
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores	33,344,044
Total		\$ 214,035,440

**c) Capítulo 3000 “Servicios Generales”**

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

Concepto	Descripción	Importe
3100	Servicios básicos	\$ 71,823,117
3200	Servicios de arrendamiento	36,188,237
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	132,947,025
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	7,221,580
3500	Servicios de instalación reparación, mantenimiento y conservación	35,384,420
3700	Servicios de traslado y viáticos	1,097,911
3800	Servicios oficiales	-
3900	Otros servicios generales	9,621,354
	Total	\$ 294,283,644

**d) Otros de Corriente**

3900 Otros servicios generales Operaciones ajenas \$ 9,621,354 se destaca que el 34.43% del gasto de operación ejercido se realizó con recursos fiscales destinados para el mantenimiento y conservación de los CIP's del FONATUR.

**e) 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 2017.

**f) Capítulo 6000 "Obra Pública"**

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

**g) Operaciones Ajenas**

De conformidad con el numeral 42 del Manual de Programación y Presupuesto 2017, 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".

**5 DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA**

**Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria 2017**

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 2017, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF), el 27 de noviembre 2016, al DECRETO que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal, publicado en DOF. el 10 de diciembre de 2012; así como los "LINEAMIENTOS para la aplicación y seguimiento de las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal", publicados en DOF. el 30 de enero de 2013; 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 DOF. 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".

## **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.

## **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 2017, la Entidad cumplió en tiempo y forma en todos los periodos. Asimismo, las cifras que se ingresaron al cierre del ejercicio 2017, son congruentes con el estado de ingresos y egresos presupuestales.

## **8 TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN**

Al 31 de diciembre de 2017, FONATUR Mantenimiento Turístico, S. A. de C. V., reintegró a la Tesorería de la Federación (TESOFE) \$204,688.30 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 2017" con folio MAP 2017-21-W3S-1826.

## **9 ESTADOS PRESUPUESTARIOS ARMONIZADOS**

Mediante Oficio No. 309-A003/2018 de fecha 18 de enero de 2018, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la SHCP emitió los Lineamientos para la integración de la cuenta pública 2017, 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 2017.

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: Administrativa (armonizado), Económica (armonizado), Por objeto del gasto (armonizado) y Funcional (armonizado), Gasto por categoría programática y Gasto por categoría programática (armonizado)

“Las notas que se acompañan forman parte de la Cuenta Pública Federal del año 2017”.



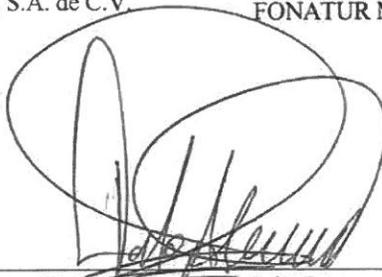
---

Lic. Ezequiel Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Autorizó



---

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

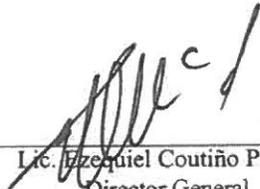


---

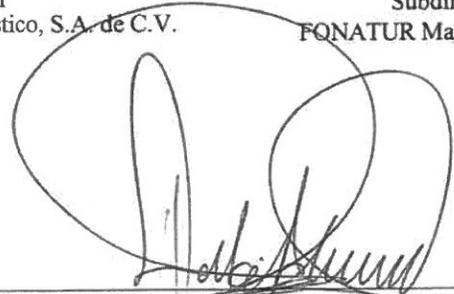
Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
Encargado de Recursos Financieros  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

**CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES**

<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 916,950,088</b>
<b>2. Más: Ingresos Contables no Presupuestarios</b>		<b>\$ 81,674,902</b>
Ingresos Estimados	26,703,118	
Anticipo de clients	17,511,634	
Reconocimiento de anticipos a ingresos 2017	37,460,150	
<b>3. Menos: Ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 76,602,459</b>
Amortización de anticipo venta de hotel ensenada	1,519,000	
Ingresos estimados ejercicios anteriores facturados en 2017	29,019,408	
Cancelación de ingresos estimados	46,064,051	
<b>Total Ingresos Contables</b>		<b>\$ 922,022,532</b>

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Ezequiel Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Autorizó

  
\_\_\_\_\_  
C.P. Alejandro Ramirez Beltrán  
Subdirector de Administración  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Revisó

  
\_\_\_\_\_  
Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
Encargado de Recursos Financieros  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró

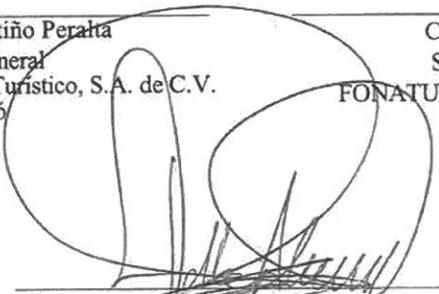
ANEXO II

CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 939,743,124</b>
<b>2. Menos: Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>\$ 119,786,222</b>
Pasivos 2016 pagados en 2017	88,155,412	
impuestos Federales 2016 pagados en 2017	19,610,793	
Cuotas de Seguros Social 2016 pagados en 2017	10,263,565	
Impuesto S/Nominas 2016 pagado en 2017	1,578,215	
Impuesto al Fomento al Turismo	178,237	
<b>3. Mas Gastos Contables no Presupuestarios</b>		<b>\$ 102,544,046</b>
Estimaciones depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,599,477	
Estimación para cuentas incobrables	8,313,428	
Inventarios	660,633	
Pasivos al 31 de diciembre de 2017	67,686,130	
Impuestos Federales 2017 pagados en 2018	10,481,447	
Cuotas al Seguro Social 2017 pagados en 2018	12,153,660	
Impuesto S/Nominas 2017 pagado en 2018	1,649,271	
<b>Total del Gasto Contable</b>		<b>\$ 922,500,948</b>

  
Lic. Esquivel Coutiño Peralta  
Director General  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Autorizó

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

  
Lic. Carlos Alfonso Celis Reyes  
Encargado de Recursos Financieros  
FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.  
Elaboró