



Salles Sainz

Grant Thornton

Estados financieros e Informe del auditor independiente

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (antes FONATUR
Operadora Portuaria, S.A. de C.V.)

(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

31 de diciembre de 2018 y 2017



**TREN
MAYA**
TSIIMIN K'AAK

Contenido

	Página
Informe del auditor independiente	1
Estado de actividades	4
Estado de situación financiera	5
Estado de cambios en la situación financiera	6
Estado de variación en la hacienda pública	7
Estado analítico del activo	8
Estado analítico de la deuda y otros pasivos	9
Estado de flujos de efectivo	10
Conciliación Contable-Presupuestaria	11
Patrimonio del ente público del sector paraestatal	12
Informe sobre pasivos contingentes - Asuntos jurídicos -conteciosos	13
Notas a los estados financieros	
A Notas de desglose	18
B Notas de memoria (cuentas de orden)	26
C Notas de gestión administrativa	27

Informe del auditor independiente

A la Secretaría de la Función Pública
Al Consejo de Administración y Accionistas de
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de **FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.) (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo) (la Entidad)**, que comprenden 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 2018, y el estado de actividades, el estado de variación en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo, el estado de cambios en la situación financiera, la conciliación contable-presupuestaria y el informe sobre pasivos contingentes, por los años terminados en esas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, excepto por lo descrito en el párrafo de otras cuestiones, 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 C numeral 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

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe y en el “Anexo” siguiente. 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 los estados financieros en México y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con dicho código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Otro asunto

Mediante Escritura Pública No. 98,727 de fecha 5 de diciembre de 2018, se protocolizó el Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de la que resulta: A) el cambio de denominación social de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. a FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V., y B) La Modificación al Objeto Social.

Párrafo de otras cuestiones

Con fecha 23 de marzo de 2018, emitimos nuestro informe sobre los estados financieros de la Entidad al 31 de diciembre de 2017, en el cual expresamos una opinión con salvedades, debido a que no fue posible satisfacernos sobre la razonabilidad del saldo del IVA pendiente de acreditar registrado en cuentas por cobrar por un importe de \$12,042,546 el cual se presenta en el estado 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 y debido a que no nos fue posible satisfacernos sobre la razonabilidad del rubro de Proveedores por pagar a corto plazo y del rubro de Otras cuentas por pagar a corto plazo por montos de \$2,387,467 y \$1,901,863 que se presentan en el estado 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. Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 no han sido reformulados y los efectos de la depuración de dichas cuentas fueron afectados en el estado de actividades al 31 de diciembre de 2018, por lo que dichas salvedades permanecen al 31 de diciembre de 2017.

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 C numeral 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.

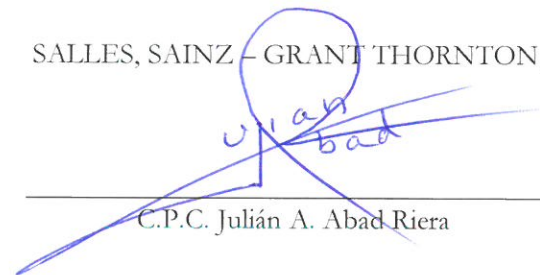
En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valorización de la capacidad de la Entidad para continuar operando como una Entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la Entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una Entidad en funcionamiento, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Entidad o cesar operaciones, o bien no exista una alternativa más 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 incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las desviaciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales, si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influirán 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 más elevado 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, de las bases contables aplicables a una Entidad en funcionamiento 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 Entidad en funcionamiento. 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 una Entidad en funcionamiento.

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 Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Actividades
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

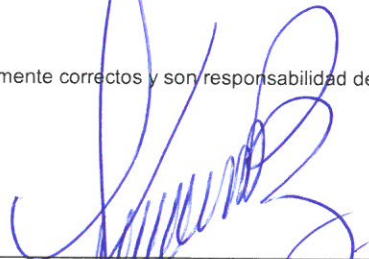
4

	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	\$ 225,137,174	\$ 208,078,097
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	225,137,174	208,078,097
Prestación de bienes y servicios. Netos	212,651,103	195,978,867
Ingresos cesión parcial de derechos	12,486,071	12,099,230
Ingresos Diversos (Presupuestarios)	3,086,486	2,184,775
Ingresos ganados de valores, créditos, bonos y otros	3,052,800	2,145,352
Intereses moratorios	33,686	39,423
Otros Ingresos y Beneficios	2,835,935	1,597,775
Otros ingresos y beneficios varios	2,835,935	1,597,775
Total de Ingresos y Otros Beneficios	231,059,595	211,860,647
GASTOS, OTRAS PÉRDIDAS Y COSTO DE VENTAS		
Gastos de Funcionamiento	16,038,170	17,778,866
Servicios personales	4,527,579	4,087,165
Materiales y suministros	190,332	1,330,175
Servicios generales	11,320,259	12,361,526
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	8,111,007	8,930,782
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	1,460,944	8,842,030
Otros gastos varios	6,650,063	88,752
Costo de Ventas	205,145,166	178,705,908
Servicios personales	60,754,449	55,550,777
Materiales y suministros	75,251,795	55,492,941
Servicios generales	69,138,922	67,662,190
Total de Gastos, Otras Pérdidas y Costo de Ventas	229,294,343	205,415,556
Utilidad Neta del Periodo	\$ 1,765,252	\$ 6,445,091

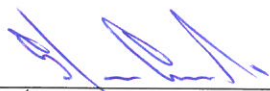
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó



C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

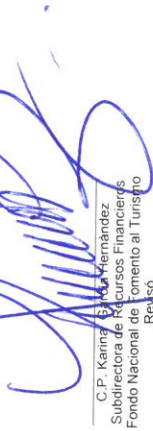


L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Bancos	34,450,983	20,521,868	168,199	193,293	365,227
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	2,394,366	20,343,669	Proveedores por pagar a corto plazo	48,384	2,387,467
Fondos con afectación específica	32,056,617	10,000	Retenciones y contribuciones por pagar	3,393,822	291,965
			Otras cuentas por pagar a corto plazo	482,115	1,901,863
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Cuentas por cobrar a corto plazo	26,371,334	34,165,335			
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	26,227,108	18,805,868	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	140,146	3,316,921	34,809,779	23,609,221	23,609,221
	4,080	12,042,546			
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Gastos pagados por anticipado	141,500	31,623			
Saldos a favor de contribuciones federales	139,095	-	Total de Pasivos Circulantes		
Depósitos para garantizar adquisiciones de bienes y/o servicios	2,405	2,594	38,927,393	28,555,743	
	-	29,029			
Inventarios					
Inventarios de mercancías para venta	5,770,119	5,325,007	Pasivo No Circulante		
Inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	5,768,712	5,323,600			
	1,407	1,407			
Almacenes					
Almacén de materiales y suministros de consumo	534,610	1,587,440	Provisiones a largo plazo		
	534,610	1,587,440	Provisión para pensiones a largo plazo	8,850,648	9,522,791
				8,850,648	9,522,791
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	(6,034,213)	(9,968,192)	Total de Pasivos No Circulantes		
	(6,034,213)	(9,968,192)	8,850,648	9,522,791	
Total de Activos Circulantes					
	61,234,333	51,663,081	TOTAL DEL PASIVO	47,778,041	38,078,534
Activo No Circulante					
Bienes Inmuebles e Infraestructura			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Terrenos	16,852,517	16,852,517	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
Infraestructura portuaria	1,348,399	1,348,399			
	15,504,118	15,504,118			
Bienes Muebles			Aportaciones		
Mobiliario y equipo de administración	1,402,347	1,402,347	Capital social	85,686,627	85,686,627
Maquinaria, otros equipos y herramientas	577,086	577,086			
	825,261	825,261			
Activos Intangibles			HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO		
Concesiones y franquicias	12,062,212	12,734,355	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)		
Activos del plan laboral	3,211,564	3,211,564	Utilidad Neta del Ejercicio	1,765,252	6,445,091
	8,850,648	9,522,791		1,765,252	6,445,091
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Depreciación acumulada de infraestructura portuaria	(11,532,071)	(10,071,127)	Resultados de Ejercicios Anteriores		
Depreciación acumulada de bienes muebles	(7,676,383)	(6,740,471)	Resultados de Ejercicios Anteriores	(43,284,946)	(49,730,037)
Amortización acumulada de concesiones y franquicias	(1,211,580)	(1,100,652)	Aportaciones del Gobierno Federal de años anteriores	(124,050,366)	(130,436,457)
	(2,444,108)	(2,230,004)		80,765,420	80,765,420
Activos Diferidos					
Otros activos diferidos	11,925,636	7,899,042			
	11,925,636	7,899,042			
Total de Activos No Circulantes			Total Hacienda Pública/ Patrimonio		
	30,710,641	28,817,134		44,166,933	42,401,681
TOTAL DEL ACTIVO					
	\$ 91,944,974	\$ 80,480,215	TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 91,944,974	\$ 80,480,215

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


Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó


C.P. Karina Estrada Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


L.C. Alvaro Añejo Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

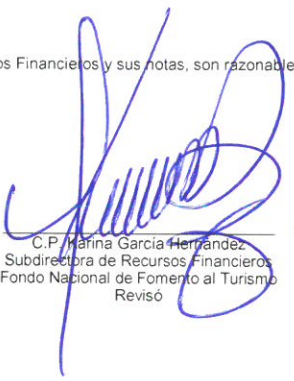
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

6

	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO		
Activo Circulante	\$ 16,307,289	\$ 25,878,541
Efectivo y Equivalentes	10,000	13,939,115
Bancos	-	2,226,167
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	11,712,948
Fondos con afectación específica	10,000	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,215,241	7,421,240
Cuentas por cobrar a corto plazo	-	7,421,240
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	3,176,775	-
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	12,038,466	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	29,218	139,095
Gastos pagados por anticipado	-	139,095
Saldos a favor de contribuciones federales	189	-
Depósitos para garantizar adquisiciones de bienes y/o servicios	29,029	-
Inventarios	-	445,112
Inventarios de mercancías para venta	-	445,112
Almacenes	1,052,830	-
Almacén de materiales y suministros de consumo	1,052,830	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	3,933,979
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	-	3,933,979
Activo No Circulante	2,133,087	4,026,594
Activos Intangibles	672,143	-
Activos del plan laboral	672,143	-
Depreciación y Amortización Acumulada de Bienes	1,460,944	-
Depreciación acumulada de infraestructura portuaria	1,135,912	-
Depreciación acumulada de bienes muebles	110,928	-
Amortización acumulada de concesiones y franquicias	214,104	-
Activos Diferidos	-	4,026,594
Otros activos diferidos	-	4,026,594
TOTAL DEL ACTIVO	18,440,376	29,905,135
PASIVO		
Pasivo Circulante	14,302,415	3,930,765
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,101,857	3,930,765
Servicios personales por pagar a corto plazo	-	171,934
Proveedores por pagar a corto plazo	-	2,339,083
Retenciones y contribuciones por pagar	3,101,857	-
Otras cuentas por pagar a corto plazo	-	1,419,748
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	11,200,558	-
Otros pasivos diferidos a corto plazo	11,200,558	-
Pasivo No Circulante	-	672,143
Provisiones a Largo Plazo	-	672,143
Provisión para pensiones a largo plazo	-	672,143
TOTAL PASIVOS	14,302,415	4,602,908
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	6,445,093	4,679,839
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	-	4,679,839
Utilidad neta del ejercicio	-	4,679,839
Resultados de Ejercicios Anteriores	6,445,091	-
Resultados de ejercicios anteriores	6,445,091	-
TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 6,445,091	\$ 4,679,839

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


Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó


C.P. Marina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

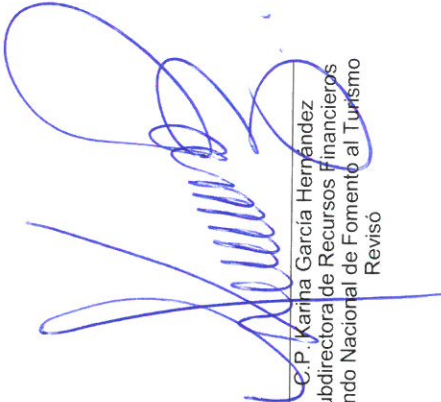

L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Total
Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 2017	\$ 166,452,047	\$ (130,641,368)	\$ 907,864	\$ 36,718,543
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio				
Resultado de ejercicios anteriores	-	145,911	5,537,227	5,683,138
Resultado del ejercicio: ahorro/(desahorro)	-	907,864	(907,864)	-
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(761,953)	6,445,091	6,445,091
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	166,452,047	(130,495,457)	6,445,091	42,401,681
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio				
Resultado de ejercicios anteriores	-	6,445,091	(4,679,839)	1,765,252
Resultado del ejercicio	-	6,445,091	(6,445,091)	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2018	\$ 166,452,047	\$ (124,050,366)	\$ 1,765,252	\$ 44,166,933

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


Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó


C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

ACTIVO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
Activo Circulante	\$	\$	\$	\$	\$
Efectivo y Equivalentes					
Bancos	20,521,868	116,817,970,110	116,804,040,995	34,450,983	13,929,115
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	168,199	54,786,211,736	54,783,985,569	2,394,366	2,226,167
Fondos con afectación específica	20,343,669	62,031,382,915	62,019,669,967	32,056,617	11,712,948
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes					
Cuentas por cobrar a corto plazo	34,165,335	546,168,754	553,962,755	26,371,334	(7,794,001)
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	18,805,868	296,376,861	288,955,621	26,227,108	7,421,240
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo	3,316,921	108,403,503	111,580,278	140,146	(3,176,775)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Gastos pagados por anticipado	12,042,546	141,388,390	153,426,856	4,080	(12,038,466)
Saldos a favor de contribuciones federales	31,623	15,592,241	15,482,364	141,500	109,877
Depósitos para garantizar adquisiciones de bienes y/o servicios	2,594	5,282,729	5,143,634	139,095	139,095
Inventarios					
Inventarios de mercancías para venta	29,029	10,280,483	10,280,672	2,405	(189)
Inventarios de materias primas, materiales y suministros para producción	5,325,007	70,261,382	69,816,270	5,770,119	(29,029)
Almacenes					
Almacén de materiales y suministros de consumo	1,587,440	-	1,052,830	534,610	(1,052,830)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	(9,968,192)	3,933,979	-	(6,034,213)	3,933,979
Activo No Circulante	28,817,134	15,685,210	13,791,703	30,710,641	1,893,507
Bienes Inmuebles, Infraestructura					
Terrenos	16,852,517	-	-	16,852,517	-
Infraestructura portuaria	1,348,399	-	-	1,348,399	-
Bienes Muebles					
Mobiliario y equipo de administración	15,504,118	-	-	15,504,118	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,402,347	-	-	1,402,347	-
Activos Intangibles					
Concesiones y franquicias	825,261	-	-	577,086	-
Activos del plan laboral	12,734,355	3,633,581	4,305,724	12,062,212	(672,143)
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Depreciación acumulada de infraestructura portuaria	9,522,791	3,633,581	4,305,724	3,211,564	(672,143)
Depreciación acumulada de bienes muebles	(10,071,127)	-	1,460,944	(11,532,071)	(1,460,944)
Amortización acumulada de concesiones y franquicias	(6,740,471)	-	1,135,912	(7,876,383)	(1,135,912)
Activos Diferidos					
Otros activos diferidos	(1,100,652)	-	110,928	(1,211,580)	(110,928)
TOTAL DEL ACTIVO	80,480,215	117,469,611,677	117,458,146,918	91,944,974	4,026,594

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

Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó

C/P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

L.C. Álvaro Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

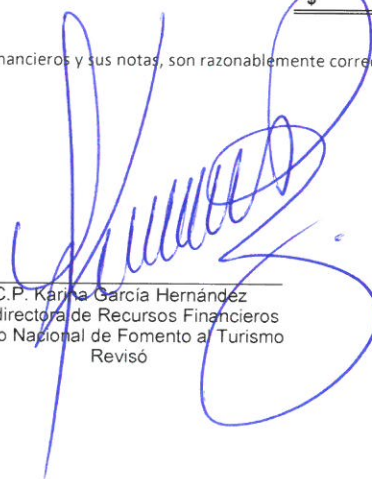
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

9

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al Inicio del Periodo	Saldo al Final del Periodo
OTROS PASIVOS				
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Pesos	México	\$ (4,946,522)	\$ (4,117,614)
Servicios personales por pagar a corto plazo			(365,227)	(193,293)
Proveedores por pagar a corto plazo			(2,387,467)	(48,384)
Retenciones y contribuciones por pagar			(291,965)	(3,393,822)
Otras Cuentas por pagar a corto plazo			(1,901,863)	(482,115)
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	Pesos	México	(23,609,221)	(34,809,779)
Otros pasivos diferidos a corto plazo			(23,609,221)	(34,809,779)
Provisiones a Largo Plazo	Pesos	México	(9,522,791)	(8,850,648)
Provisión para pensiones a largo plazo			(9,522,791)	(8,850,648)
Otros Pasivos			\$ (38,078,534)	\$ (47,778,041)

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


Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó


C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

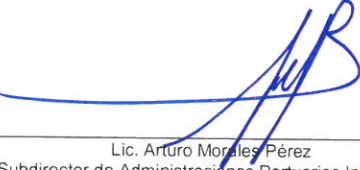

L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
Gerente de Contabilidad
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Flujos de Efectivo
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Pesos)

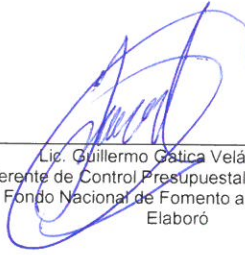
10

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Origen		
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	\$ 253,551,896	\$ 228,994,638
Ingresos por ventas de bienes y servicios producidos en establecimientos del gobierno	253,551,896	228,994,638
Otros ingresos y beneficios	250,007,153	226,718,725
	3,544,743	2,275,913
Aplicación		
Servicios personales	239,622,781	225,030,519
Materiales y suministros	63,722,951	61,067,763
Servicios generales	86,601,032	62,797,151
Otros	91,940,988	91,437,573
	(2,642,190)	9,728,032
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	13,929,115	3,964,119
Incremento Neto en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	13,929,115	3,964,119
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	20,521,868	16,557,749
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	\$ 34,450,983	\$ 20,521,868

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


Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó


C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal de
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
CONCILIACION CONTABLE PRESUPUESTARIA
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

11

Total de Egresos Presupuestarios	\$242,271,568
Menos: Egresos Presupuestarios no Contables	
Pago de IVA no considerado en contabilidad	19,970,671
Almacén e Inventarios	5,778,119
Total de egresos presupuestarios	25,748,790
Más: Gastos Contables no Presupuestarios	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Amortizaciones	1,460,944
Provisiones de 2017 pagadas en 2018	4,620,162
Otros Gastos	6,690,459
Total gastos no presupuestarios	12,771,565
Total del Gasto Contable	\$229,294,343
Total de Ingresos Presupuestarios	\$256,356,629
Más: Ingreso Contable no Presupuestario	5,888,735
Productos financieros	3,052,800
Otros ingresos y beneficios varios	2,835,935
Menos: Ingreso Presupuestario no Contable	31,185,769
Facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2018	20,637,118
Ingresos de ejercicios anteriores cobrados en 2018	10,548,651
Total del Ingreso Contable	\$231,059,595
	\$1,765,252

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

 Lic. Arturo Morales Pérez
 Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Autorizó

 C.P. Karina García Hernández
 Subdirectora de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó

 L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
 Gerente de Contabilidad
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

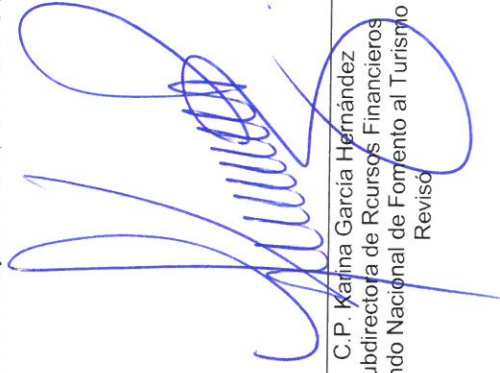
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal
Al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Concepto	Monto
Total del patrimonio del ente público	
% del patrimonio del ente público que es propiedad del poder ejecutivo	\$ 44,166,933
Patrimonio del ente público que es propiedad del poder ejecutivo	0.00%
	-

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



Lic. Arturo Morales Pérez
 Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
 FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
 Autorizó



C.P. Karina García Hernández
 Subdirectora de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó



L.C. Álvaro Solano Cruz
 Gerente de Contabilidad
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

FONATUR Tren Maya S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Informe Sobre Pasivos Contingentes
AL 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), juicios contenciosos administrativos al 31 de diciembre de 2018.

No.	ACTOR	DEMANDADO	JUZGADO	EXP. JUDICIAL	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
1	ARCO DE CABO SAN LUCAS	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	DIRECCIÓN GENERAL DE PUERTOS SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	11/2014	INDETERMINALE	RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA PENDIENTE DE FIRMEZA
2	PROFEPA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	SALA ESPECIALIZADA EN MATERIA AMBIENTAL DE REGULACIÓN	PFPA/10.3/2C.27.5/138-15	\$500,324.00	EN TRÁMITE: PENDIENTE FIRMEZA DE SENTENCIA FAVORABLE Y ARCHIVO
3	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PROFEPA	PROFEPA CABO SAN LUCAS, B.C.S.	PFPA/10.3/2C.27.5/114-13	INDETERMINABLE	PENDIENTE SE EMITA RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA
4	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PROFECO	PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR	PFCVER B.3/001758-2014	NO APLICA	EN TRÁMITE
5	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	TESORERO MUNICIPAL BAHÍA DE BANDERAS	TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA DEL ESTADO DE NAYARIT.	426/2013	NO APLICA	EN TRÁMITE: PENDIENTE FIRMEZA DE SENTENCIA FAVORABLE Y ARCHIVO
6	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	DELEGACIÓN Y SUBDELEGACIÓN SUR DEL DISTRITO FEDERAL DEL INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	CONSEJO CONSULTIVO DEL IMSS	CE-17/03-90031	\$1,509.80	RECURSO DE REVISIÓN
7	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PROFECO	DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN DE COMBUSTIBLES DE LA PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR	1825/2017	281,470.00	TRAMITE: SENTENCIA CONDENATORIA NO FIRME JN:7256/18-17-02-4

No.	ACTOR	DEMANDADO	JUZGADO	EXP. JUDICIAL	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
8	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PROFECO	DIRECCIÓN GENERAL DE VERIFICACIÓN DE COMBUSTIBLES DE LA PROCURADURÍA FEDERAL DEL CONSUMIDOR	3430/2017	NO APLICA	SE PRESENTARON ALEGATOS
9	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	DIRECCIÓN GENERAL DE PUERTOS DE LA SCT	DIRECTOR GENERAL DE PUERTOS SECRETARIA DE COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	7.3.2990.17	1,245,585.00	SE INTERPUSO RECURSO DE REVISIÓN
10	DIRECCIÓN GENERAL DE PUERTOS DE LA SCT (MARINA DEL REY)	SCT (FONATUR OPERADORA PORTUARIA ES TERCERA INTERESADA)	DIRECCIÓN GENERAL DE PUERTOS DE LA SCT	012/2013	NO APLICA	RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA PENDIENTE DE FIRMEZA
11	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PROFECO	SUBPROCURADURÍA DE VERIFICACIÓN DE LA PROFECO	PFC.C.B.1.10/010173-2017,	\$55,000.00	TRÁMITE: RESOLUCIÓN NO FIRME
12	MANUEL HUMBERTO SARMIENTO LUEBBERT	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUZGADO 6 DE DISTRITO EN MATERIA ADMINISTRATIVA	825/2018	NO APLICA	TRÁMITE
13	SUVEN, S.A. DE C.V.	SUBDIRECTOR DE ESCALAS NÁUTICAS FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PRIMERA SALA REGIONAL DE OCCIDENTE EN GUADALAJARA	10837/18-07-01-4	NO APLICA	CONTESTACIÓN DEMANDA
TOTAL					\$2'083,888.80	

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), juicios laborales a 31 de Diciembre de 2018.

No.	ACTOR	DEMANDADO	JUZGADO	EXP. JUDICIAL	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
1	ANTON MACIN JOSE LUIS	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 11 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX	862/2009	8,698,187.00	TRÁMITE
2	CAMPOS DE LEYVA DAVID SHELM	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA.	83/2017	589,355.21	TRÁMITE
3	CASTAÑEDA BETANCOURT JUANA ESTELA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 3 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX	140/2016	477,988.87	TRÁMITE
4	CHAVEZ PATLAN JULIO CESAR	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA.	1391/2010	895,564.00	CONCLUIDO PENDIENTE DE BAJA

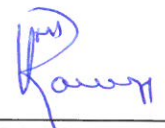
No.	ACTOR	DEMANDADO	JUZGADO UZGADO	EXP. JUDICIAL	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
5	DAVIS AMADOR JOSE	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 58 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA PAZ, BCS	286/2012	1,183,666.40	TRÁMITE
6	FLORES LUCERO EZEQUIEL CANDELARIO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA.	79/2012	871,564.00	TRÁMITE
7	FLORES QUINTERO YASKARA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA 5 LOCAL DE LORETO, BCS	I-022/2016	468,151.52	TRÁMITE
8	FRANCO SUAREZ EDGAR Y FRANCO SUAREZ JOSE MANUEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA 4 LOCAL BUCERIAS NAYARIT	648/2015	998,000.00	TRÁMITE
9	GALVEZ RODRIGUEZ ULISES	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 58 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA PAZ, BCS	306/2016	676,078.47	TRÁMITE
10	GONZALEZ ENCISO MANUEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 58 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA PAZ, BCS	170/2014	3,078,412.00	TRÁMITE
11	HERNANDEZ OJEDA NOE	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA.	82/2017	1,035,369.68	TRÁMITE
12	JIMENEZ DIAZ MONICA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 6 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX	30/2012	2,668,898.61	TRÁMITE
13	LAZARO DE JESUS GAUDENCIA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE ZIHUATANEJO, GUERRERO	385/2012	562,973.04	TRÁMITE
14	MACEDO NUÑEZ LUCIA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 9 DE LA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX	1866/2008	2,889.60	TRÁMITE
15	MICHAEL RAMIREZ MIGUEL ANGEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 58 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA PAZ, BCS	274/2013	426,739.60	TRÁMITE
16	MURILLO AGUIRRE JOSÉ ANGEL Y OTRO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA.	260/2013	630,436.40	TRÁMITE
17	ROBLES NUÑEZ HORACIO BENJAMIN	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA.	1320/2014	839,728.45	TRÁMITE
18	VAZQUEZ SOBERANES ALBERTO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 23 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE HERMOSILLO, SONORA.	259/2013	446,100.00	TRÁMITE

No.	ACTOR	DEMANDADO	JUZGADO	EXP. JUDICIAL	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
19	VIGIL RODRIGUEZ MANUEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 6 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX	168/2015	330,756.86	TRÁMITE
20	VILLAFRANCO OLIVOS ALEJANDRO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 6 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX	858/2012	3,801,413.00	TRÁMITE
21	JIMENEZ ESPINOZA CARLOS	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 32 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE OAXACA, OAXACA.	22/2017	760,863.50	TRÁMITE
22	CORTEZ RIVERA JAVIER	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 43 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE ACAPULCO, GUERRERO	559/2017	141,225.00	TRÁMITE
23	CASIMIRO GARCIA VICTOR MANUEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 43 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE ACAPULCO, GUERRERO	574/2017	131,300.00	TRÁMITE
24	GALEANA OROPEZA ALFONSO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 43 DE LA FEDERAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE ACAPULCO, GUERRERO	226/2017	300,716.81	TRÁMITE
25	GARRIDO GARRIDO AGUSTIN	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE COZUMEL, QUINTANA ROO	71/2018	234,125.76	TRÁMITE
26	ARGUETA LOPEZ JUAN DAVID	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUNTA ESPECIAL NÚMERO 9 DE LA LOCAL DE CONCILIACION Y ARBITRAJE DE LA CDMX	413/2017	234,449.83	TRÁMITE
	TOTAL				30,540,953.61	

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V)., juicios civiles y mercantiles al 31 de diciembre de 2018.

No.	ACTOR	DEMANDADO	JUZGADO	EXP. JUDICIAL	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
1	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	RAUL ANTONIO ORTEGA SALGADO CIVIL	TERCERO CIVIL DE LA PAZ, B.C.S.	683/2014	115,165.59	EJECUCION DE SENTENCIA POSIBLE
2	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	JESUS ANTONIO MORALES VALDEZ	PRIMERO CIVIL Y FAMILIAR EN SAN JOSE DEL CABO, B.C.S.	787/2013	53,479.27	TRÁMITE
3	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	CHRISTIAN ARTURO YESCAS BLANCAS	SÉPTIMO SEGUNDO CIVIL EN LA CIUDAD DE MÉXICO	313/2014	182124.80	EJECUCION DE SENTENCIA
4	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	ENRIQUE ABAROA DIAZ	QUINGUAGÉSIMO SEXTO DE LO CIVIL EN LA CIUDAD DE MÉXICO	1022/2013	867103.90	EJECUCION DE SENTENCIA
5	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	JESUS DANIEL FONSECA RIVERA	SEXAGÉSIMO SEGUNDO DE LO CIVIL EN LA CIUDAD DE MÉXICO	1272/2012	75,624.00	EJECUCION DE SENTENCIA
6	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	DAMIAN ALEJANDRO VIANA LEMUS	TERCERO DE DISTRITO EN MATERIA CIVIL	370/2018	42,584.71	TRAMITE
7	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	ASOCIACION DE PROMOTORES GUIAS Y PROPIETARIOS	DECIMO PRIMERO DE DISTRITO EN MATERIA CIVIL	84/2018	44,593.21	TRAMITE
8	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	VICTOR ROGELIO ORTIZ HURTADO	SEGUNDO DE DISTRITO EN MATERIA CIVIL	84/2018	94,388.97	TRAMITE
9	JARDINERIA 2000	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	SEPTIMO DE PROCEDIMIENTOS CIVILES DE LA CIUDAD DE MÉXICO	593/2018	517,181.20	CONTESTACION DEMANDA
TOTAL					\$1'423,799.25	


 Lic. Arturo Morales Pérez
 Subdirector de Administraciones Portuarias
 Integrales
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V
 Autorizó


 Lic. Víctor Martínez Ramírez
 Gerente Jurídico Contencioso Consultivo y
 Corporativo
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

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

Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2018 y 2017

(Cifras expresadas en pesos, excepto número de acciones)

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

	2018	2017
Bancos	\$ 2,394,366	\$ 168,199
Inversiones temporales, (hasta tres meses)	32,056,617	20,343,669
Fondos con afectación específica	-	10,000
	\$ 34,450,983	\$ 20,521,868

2. Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

	2018	2017
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	\$ 12,499,800	\$ -
FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V. (antes FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.)	1,553	5,035
FONATUR Constructora, S.A. de C.V.	812,600	812,600
Princes Cruise Line	1,971,074	3,751,108
Holland America Line Westours	1,404,898	1,388,670
Transportación Marítima Mexicana, S. A. de C.V.	-	1,266,321
Carnival Cruise Lines	1,281,892	690,204
Hessha S. de R.L. de C.V.	1,409,853	1,409,853
Servicios Náuticos de Marinas y otros menores	6,845,438	9,482,077
Cuentas por cobrar a corto plazo	26,227,108	18,805,868
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	140,146	3,316,921
Impuestos al Valor Agregado (IVA)	-	12,038,466
ISR retenido a favor	4,080	4,080
	26,371,334	34,165,335
Estimación para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes	(6,034,213)	(9,968,192)
	\$ 20,377,121	\$ 24,197,145

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

Asimismo, las cuentas por cobrar a corto plazo vencidas se integra en los siguientes plazos de vencimiento:

Rango de vencimiento (días)	2018	2017
1 – 90	\$ 20,192,895	\$ 10,424,122
91 – 180	262,935	483,557
181 – 365	332,239	1,456,522
366 – más	5,439,039	6,441,667
Total	\$ 26,227,108	\$ 18,805,868

3. Almacenes

Inventarios

	2018	2017
Inventario de combustible	\$ 5,768,712	\$ 5,323,600
Inventario de materias primas	1,407	1,407
	5,770,119	5,325,007

Almacenes

Almacén de materiales y suministros de Consumo	534,610	1,587,440
	\$ 6,304,729	\$ 6,912,447

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 artículos de consumo final y no para su transformación.

4. Inversiones Financieras

Sin información que revelar.

5. Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles

Bienes Inmuebles	2018	2017
Terrenos	\$ 1,348,399	\$ 1,348,399
Infraestructura	15,504,118	15,504,118
	16,852,517	16,852,517
Depreciación acumulada de infraestructura	(7,876,383)	(6,740,471)
	\$ 8,976,134	\$ 10,112,046
Bienes Muebles		
Equipo de computo	\$ 45,867	\$ 45,867
Mobiliario y equipo de administración	531,219	531,219
Maquinaria, otros equipos y herramientas	825,261	825,261
	1,402,347	1,402,347
Depreciación acumulada de bienes muebles	(1,211,580)	(1,100,652)
	\$ 190,767	\$ 301,695

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

La depreciación del ejercicio al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017 fue de \$ 1,246,840.

Activos Intangibles

Activos del Plan

Dentro de este rubro se presenta el saldo de Activos del Plan por el reconocimiento de las obligaciones laborales no fondeadas, de acuerdo con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal 05 (NIFGG SP 05) Obligaciones laborales y a lo señalado en la Guía Contabilizadora número 33 del mismo nombre.

Concesiones y Franquicias

La Entidad tiene 8 Concesiones y Franquicias con Petróleos Mexicanos (PEMEX) ubicadas en (Puerto Escondido, La Paz, Puerto Peñasco, Mazatlán, San Felipe, Santa Rosalía, San Blas y Guaymas), que se adquirieron con un importe de \$ 3,211,564.

	2018	2017
Concesiones y franquicias	\$ 3,211,564	\$ 3,211,564
Amortización acumulada concesiones y franquicias	(2,444,108)	(2,230,004)
	767,456	981,560
Activos del plan laboral	8,850,648	9,522,791
	\$ 9,618,104	\$ 10,504,351

La amortización del ejercicio al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 fue de \$ 214,104.

Otros Activos Diferidos

Con base en la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal 01 (NIFGG SP 01) "Control presupuestario de los ingresos y de los gastos", al cierre del ejercicio 2018 y 2017 se cancelaron todos los registros contables y presupuestarios de gastos no pagados y se registraron como activos diferidos por un monto de \$11,925,636 y \$7,899,042.

6. Estimaciones y deterioros

En la preparación de los estados financieros, se han utilizado varios estimados y supuestos relacionados con la presentación de los activos y pasivos y la revelación de activos y pasivos contingentes, tales como deterioro de activos, estimación de cuentas incobrables, provisión de pasivos laborales, determinación de flujos de efectivo futuros, selección de tasas de descuento y otros, para presentar la información financiera de conformidad con las Disposiciones. Los resultados reales pueden diferir de estos estimados y supuestos.

Las operaciones que la Entidad realiza casi en su totalidad son de cobro inmediato y en el caso de las navieras el cobro no rebasa los 30 días, sin embargo, se está analizando una propuesta de política y procedimiento para cuentas incobrables; actualmente la entidad refleja estimaciones para cuentas de cobro dudoso al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de diciembre 2017 por \$ 6,034,213 y \$ 9,968,192, respectivamente.

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

7. Otros activos

Sin información que revelar.

8. Pasivo

El pasivo circulante se integra como sigue:

	2018	2017
Servicios Personales a corto plazo		
Retenciones de nómina	\$ 193,293	\$ 365,227
	193,293	365,227
Proveedores por pagar a corto plazo		
Fonatur Infraestructura, S.A. de C.V. (antes Fonatur	-	343,393
Mantenimiento, S.A. de C.V.)		
Jefatura de Policía Industrial	-	595,552
Diversos	48,384	1,448,522
	48,384	2,387,467
Retenciones y contribuciones por pagar		
ISR	-	76,047
IVA	3,193,060	-
IMSS	193,743	209,237
Otros	7,019	6,681
	3,393,822	291,965
Otras cuentas por pagar a corto plazo		
Otros pasivos a corto plazo	482,115	1,901,863
	482,115	1,901,863
Otros pasivos diferidos a corto plazo		
Ingresos pendientes de cobro	22,884,143	15,710,179
Gastos pendientes de pago	11,925,636	7,899,042
	34,809,779	23,609,221
	\$ 38,927,393	\$ 28,555,743

Los pasivos muestran los siguientes plazos de vencimiento:

Rango de vencimiento (días)	2018	2017
1 – 90	\$ 4,117,614	\$ 4,946,522
91 – 180	-	-
181 – 365	-	23,609,221
366 – más	34,809,779	-
Total	\$ 38,927,393	\$ 28,555,743

9. Obligaciones Laborales

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

	2018	2017
Obligación por beneficios definidos (OBD)	\$ 8,850,648	\$ 9,522,791
Pasivo neto proyectado	\$ 8,850,648	\$ 9,522,791

	Prima de Antig. y Sep. Voluntaria	Indemnización por Despido	Beneficio al Fallecimiento	Total
Obligación por Beneficios Adquiridos (OBA)	\$ 6,139,839	\$ 529,441	\$ 489,597	\$ 7,158,878
Obligación por Beneficios No Adquiridos	511,029	1,180,742		1,691,770
Obligación por Beneficios Definidos (OBD)	6,650,868	1,710,183	489,597	8,850,648
Activos del Plan	-	-	-	-
Déficit/(Superávit)	6,650,868	1,710,183	489,597	8,850,648
Pasivo/(Activo) Neto por Beneficio Definido	\$ 6,650,868	\$ 1,710,183	\$ 489,597	\$ 8,850,648

Hipótesis actuariales utilizadas en términos absolutos:

	2018	2017
Tasa de descuento	9.00%	8.00%
Tasa de incremento de salarios generales	6.00%	4.80%
Tasa de incremento de salario mínimo	5.00%	4.00%

El costo neto del periodo se integra como sigue:

	2018	2017
Costo laboral del servicio actual	\$ 1,136,319	\$ 1,165,850
Costo financiero	590,627	477,750
Remediciones del plan actuarial	264,258	243,300
Costo neto del periodo	\$ 1,991,204	\$ 1,886,900

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

Los ingresos por venta de bienes y servicios al 31 de diciembre 2018 y 31 de diciembre 2017 es por \$225,137,174 y \$208,078,097, respectivamente y se integran por:

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

	2018	2017
API'S	\$ 75,812,373	\$ 72,734,091
Campos de Golf	25,134,163	25,658,226
Corporativo	15,085,000	25,865,186
Hoteles	7,189,166	7,451,788
Marinas	100,162,156	74,302,820
Parques	1,754,316	2,065,986
	<u>\$ 225,137,174</u>	<u>\$ 208,078,097</u>

2. Ingresos diversos (presupuestarios)

La principal variación en los ingresos diversos, son los ingresos ganados de valores, créditos, bonos y otros, que son los intereses de la cuenta bancaria de inversiones y se integra como sigue:

	2018	2017
Ingresos ganados de valores, créditos, bonos y otros	\$ 3,052,800	\$ 2,145,352
Intereses moratorios	33,686	39,423
	<u>\$ 3,086,486</u>	<u>\$ 2,184,775</u>

3. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones

De acuerdo al Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LFPRH) en el Capítulo X11, Sección I, Art. 170 "Las dependencias o las coordinadoras de sector deberán incluir en sus presupuestos los subsidios y transferencias que otorguen directamente a las entidades apoyadas y a los órganos administrativos desconcentrados, según corresponda".

Estos recursos son utilizados para el costo de los capítulos 2000 y 3000 de un segmento de negocios denominado "Conservación y Mantenimiento".

4. Otros Ingresos y Beneficios

Se integra principalmente por otros ingresos, que durante el ejercicio 2018 ascendieron a \$2,835,935 y \$1,597,775 respectivamente.

5. Gastos y Otras Pérdidas

Costo de Ventas

El rubro de Materiales y Suministros ha ido aumentando considerablemente por la venta de gasolina Magna-Diesel y en las que más venta ha habido es en las Escalas Náuticas Santa Rosalía, Puerto Peñasco y Guaymas.

En rubro de servicios personales se tuvo un incremento del 9% por las liquidaciones pagadas en 2018.

En Servicios Generales el incremento corresponde a la subcontratación de servicios con terceros, ya que se incrementó al número de elementos de vigilancia.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Capital social

El capital social está integrado en su parte fija por 25 acciones nominativas de la serie "A" con valor nominal de \$1 y en su parte variable por 85,643,580 acciones nominativas de la serie "B" con valor nominal de \$1.

	<u>Número de acciones</u>	<u>Importe en pesos</u>
Capital fijo	25	\$ 25
Capital variable	85,643,580	85,643,580
Actualización de capital		43,022
		85,686,627
Aportaciones para resarcimiento de pérdidas		80,765,420
		\$ 166,452,047

En la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 10 de julio de 2013, se aprobó que Nacional Financiera S.N.C. como fiduciaria de FONATUR en su calidad de accionista mayoritario capitalizara a su subsidiaria FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), aportando recursos por la cantidad de \$ 78,600,000 lo cual fue autorizado por su Comité Técnico en su Segunda Sesión Ordinaria de fecha 10 de julio de 2013, misma que se protocolizó con el instrumento 36451 con fecha 30 de junio de 2014.

En Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 30 de noviembre de 2012 se autorizó que Nacional Financiera, S.N.C., como fiduciaria de FONATUR, en su calidad de accionista mayoritario de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), realizara de \$ 55,756,420 por concepto de amortización de una parte de la pérdida contable, posteriormente FONATUR reembolsó \$ 9,000 adicionales.

En Asamblea General Ordinaria de Accionistas de fecha 28 de noviembre de 2011, se acordó que Nacional Financiera, S.N.C., como fiduciaria de FONATUR, en su calidad de accionista mayoritario de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), realizara el pago de pérdidas acumuladas por un importe de \$25,000,000.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final se presentan en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Efectivo en bancos, en moneda nacional	\$ 2,394,366	\$ 168,199
Inversiones temporales, en moneda nacional	32,056,617	20,343,669
Fondos con afectación	-	10,000
Total de efectivo y equivalentes	\$ 34,450,983	\$ 20,521,868
Conciliación del Flujo de Efectivo Netos		

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

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 7,040,324	\$ 13,778,098
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Pasivos por gastos de operación del año anterior pagados en el año actual	(18,439,445)	(28,545,745)
Ingresos del año anterior cobrados en el año actual	<u>25,328,236</u>	<u>18,731,766</u>
Flujos Netos de efectivo por actividades de operación	<u>\$ 13,929,115</u>	<u>\$ 3,964,119</u>

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

Total de Egresos Presupuestarios	\$ 242,271,568
Menos: Egresos Presupuestarios no Contables	
Pago de IVA no considerado en contabilidad	19,970,671
Almacén e Inventarios	<u>5,778,119</u>
Total de egresos presupuestarios	<u>25,748,790</u>
Más: Gastos Contables no Presupuestarios	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y Amortizaciones	1,460,944
Provisiones de 2017 pagadas en 2018	4,620,162
Otros Gastos	<u>6,690,459</u>
Total gastos no presupuestarios	<u>12,771,565</u>
Total del Gasto Contable	<u>\$ 229,294,343</u>
Total de Ingresos Presupuestarios	\$ 256,356,629
Más: Ingreso Contable no Presupuestario	5,888,735
Productos financieros	3,052,800
Otros ingresos y beneficios varios	<u>2,835,935</u>
Menos: Ingreso Presupuestario no Contable	31,185,769
Facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2018	20,637,118
Ingresos de ejercicios anteriores cobrados en 2018	<u>10,548,651</u>
Total del Ingreso Contable	<u>\$ 231,059,595</u>
	<u>\$ 1,765,252</u>

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1) Cuentas de Orden Contables

Obligaciones Laborales

Con base en la NIFGG SP 05 “Obligaciones Laborales” y la Guía Contabilizadora número 33, del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal (MCGSPF), las Obligaciones laborales pendientes de fondear se reconocen en cuentas de orden y al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 reflejan un saldo de \$ 8,850,648 y \$ 9,522,791, respectivamente.

Contrato en Comodato

Con fecha 6 de mayo de 2009, FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), celebró un contrato de comodato con Fonatur Constructora, S.A. de C.V., con una vigencia de 5 años, mediante el cual Fonatur Constructora, S.A. de C.V., otorgó el uso a título gratuito de bienes muebles, consistentes en mobiliario, equipo y transporte, del cual el día 6 de mayo del 2014 se realizó una prórroga por otros 5 años.

2) Cuentas de Orden Presupuestarias

A partir de la publicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), ha llevado a cabo las acciones correspondientes a efecto de dar cumplimiento a las disposiciones normativas, referentes a las cuentas de orden presupuestarias, lo cual permitió que los momentos y ejercicio presupuestal de los ingresos y egresos se registraran en las cuentas de orden creadas en el sistema contable conforme a lo que marca la citada Ley.

	Presupuesto 2018		
	Original	Modificado	Obtenido
INGRESOS			
Disponibilidad Inicial	\$ 16,557,749	\$ 20,521,868	\$ 20,521,868
Ingresos de Operación			
Venta de bienes	94,843,126	94,843,126	83,458,456
Venta de servicios	230,935,548	230,935,548	169,574,661
Otros ingresos Diversos	45,898	45,898	3,323,512
Total de Ingresos	\$ 342,382,321	\$ 346,346,440	\$ 276,878,497

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

	Presupuesto 2018		
	Original	Modificado	Pagado
EGRESOS			
Gasto corriente:			
Servicios personales	63,303,064	65,926,141	63,725,066
Materiales y suministros	93,862,373	102,713,979	86,601,030
Servicios generales	143,955,129	131,953,875	91,945,472
Egresos por operaciones ajenas	-	-	155,946.00
Total Gasto Corriente	301,120,566	300,593,995	242,427,514
Disponibilidad final	41,261,755	45,752,445	34,450,983
Total de egresos	\$ 342,382,321	\$ 346,346,440	\$ 276,878,497

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1) Introducción

Los Estados Financieros proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma.

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

2) Panorama Económico y Financiero

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V., es una subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo (FONATUR) que se encarga de la administración, operación y explotación de los recintos portuarios de Huatulco, Oaxaca; Los Cabos, B.C.S., y de las Marinas Turísticas FONATUR; asimismo, administra y opera las inversiones de FONATUR, tales como campos de golf, hoteles y parques, éstos últimos a través de contratos de prestación de servicios y que se encuentran ubicados estratégicamente dentro de los Centros Integralmente Planeados (CIP's), propiedad de FONATUR, con el objeto de contribuir al fortalecimiento de la actividad turística y de mejorar su imagen y competitividad a escala nacional e internacional, coadyuvando con ello al empleo, la captación de divisas y al fomento del desarrollo regional; así como la operación y administración de productos turísticos como campos de golf, hoteles y parques, entre otros.

3) Autorización e Historia

Historia de la constitución de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.)

a) Fecha de creación del Ente

Mediante Escritura Pública No. 55608 de fecha 9 de octubre de 1969, se constituyó la Sociedad Terrenos Recreo, S.A.

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

b) Principales cambios en su estructura

Mediante Escritura Pública No. 1813 de fecha 4 de julio de 1987 se llevó a cabo la protocolización del acta de asamblea en la que consta el cambio de denominación social de Terrenos Recreo, S.A. a Terrenos Recreo, S.A. de C.V.

Mediante Escritura Pública No. 103144 de fecha 25 de junio de 2004, se protocolizó el cambio de denominación social de Terrenos Recreo, S.A. de C.V., a Singlar, S.A. de C.V.

Mediante Escritura Pública No. 132415 de fecha 8 de mayo de 2008, se protocolizó el cambio de denominación social de Singlar, S.A. de C.V., a FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Mediante Escritura Pública No. 98,727 de fecha 5 de diciembre de 2018, se protocolizó el Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionistas de la que resulta: A) el cambio de denominación social de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. a FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V., y B) La Modificación al Objeto Social.

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (la Entidad) es una empresa de participación estatal mayoritaria, subsidiaria de FONATUR.

A partir de diciembre de 2008, se realiza la incorporación de las Administraciones Portuarias Integrales (API'S), de Huatulco y Los Cabos a las actividades que venía desarrollando la Entidad, por lo que a partir de esa fecha se consolidan los ingresos y gastos realizados en las API'S y en las Marinas FONATUR.

En el ejercicio 2010, se incorporan a las actividades administrativas los Campos de Golf de Litibú, Tangolunda y Palma Real, ubicados en Nayarit, Oaxaca y Guerrero, respectivamente, así como el Tráiler Park y Paradero de Autobuses, ubicados también en Guerrero, el Parque Eco-arqueológico Copalita, ubicado en Oaxaca, por lo que a partir del mismo se consolidan los ingresos y gastos realizados por dicha actividad, con la finalidad de coadyuvar al desarrollo de cada centro de negocios.

En enero de 2011, se autoriza la concesión de la Administradora Portuaria Integral de Zihuatanejo.

Con fecha 24 de mayo de 2013, se declaró la terminación anticipada de la concesión de la Administradora Portuaria Integral de Zihuatanejo.

En el ejercicio 2012, se incorporan a las actividades administrativas, las operaciones de cuatro Hoteles Desert Inn, propiedad de FONATUR, Hotel Desert Inn Ensenada (vendido en enero de 2015), Hotel Desert Inn Loreto, Hotel Desert Inn San Ignacio y Hotel Desert Inn Guerrero Negro (éste último vendido en abril de 2012).

Durante noviembre de 2012, se llevó a cabo la entrega anticipada del campo de Golf Tangolunda que venía operando FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), en nombre de FONATUR, mediante acta de entrega-recepción del campo de golf Tangolunda de fecha antes citada.

Con fecha 29 de abril de 2016, se inició el proceso de licitación de la venta de la Marina de Puerto Escondido, B.C.S., para la venta de 9 lotes y en consecuencia la transmisión de los derechos de la Marina, formalizando su venta en el mes de mayo del mismo año con la empresa denominada "Desarrolladora Marina Puerto Escondido, S. de R.L. de C.V.", entregándose físicamente el día 28 de junio de 2016.

4) Organización y Objeto Social

a) Objeto social

A continuación, se enuncian los principales objetivos de la Entidad:

- Prestar todo tipo de servicios relativos a la conservación, construcción, demolición, mantenimiento, limpieza, operación, vigilancia y supervisión de instalaciones, infraestructura de cualquier tipo, para la construcción ferroviaria del Tren Maya.
- La Administración Portuaria Integral de Puertos de la República Mexicana, mediante las concesiones que el Gobierno Federal le otorgue para el uso, aprovechamiento y explotación de bienes del dominio público de la Federación.

b) Principal actividad

- La comercialización de gasolinas, diesel y aceites lubricantes suministrados por (PEMEX).
- Comprar, vender, tomar o dar en arrendamiento, o adquirir por cualquier título de propiedad, el uso o goce y en general realizar cualquier tipo de enajenación de toda clase de bienes, muebles e inmuebles, incluyendo aquellos dedicados a actividades náuticas y/o turísticas y/o inmobiliarias.
- El uso, aprovechamiento y explotación de las áreas de agua y terrenos del dominio público de la Federación que se localizan en los citados recintos portuarios, dentro de las superficies delimitadas.
- Operar, administrar y explotar todo tipo de instalaciones náuticas (terrestres y móviles) entre las que se encuentran, de manera enunciativa, administraciones portuarias integrales, marinas, embarcaciones, terminales y muelles, por sí o por conducto de terceros, así como desarrollos turísticos y/o inmobiliarios.
- Prestar servicios portuarios, marítimos y conexos, por sí o por conducto de terceros, mediante el contrato respectivo en términos de los permisos que para tales efectos obtenga de las autoridades competentes.
- Prestar 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 paraestatales de la administración pública federal, estatal o municipal y/o personas físicas o morales.
- Realizar obra, tanto pública como privada y prestar servicios relacionados con dicha obra, que le soliciten los sujetos mencionados anteriormente.
- Tramitar todo tipo de asignaciones y permisos y ejecutar la construcción, operación, explotación, conservación y mantenimiento de vías férreas en el sureste de la República Mexicana.
- Tramitar todo tipo de asignaciones y permisos y prestar el servicio público de transporte ferroviario de pasajeros o de carga, por sí mismo mediante asignación o de manera conjunta con concesionarios.

c) Ejercicio Fiscal

El periodo que se informa es del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

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

d) Régimen Jurídico

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), es una empresa de participación estatal mayoritaria en los términos de los artículos 3º fracción II y 46 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.

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

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

e) Consideraciones fiscales del Ente

i. Impuesto Sobre la Renta

De acuerdo con la legislación fiscal vigente FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), es causante del Impuesto Sobre la Renta (ISR), el cual se registra en el resultado del año en que se causa. Asimismo, tiene la obligación de retener y enterar este impuesto por pagos de honorarios y arrendamientos; en los términos de la Ley del LISR.

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017, la utilidad fiscal de \$9,378,426 y \$22,577,348, respectivamente, difieren de la utilidad de cada año, principalmente por los siguientes conceptos:

	2018	2017
Utilidad antes de impuestos a la utilidad	\$ 1,765,252	\$ 6,445,091
Partidas temporales		
Depreciación fiscal sobre contable	(483,117)	(396,794)
Partidas permanentes		
Ajuste anual por inflación	(7,233,995)	(9,814,645)
Gastos no deducibles	6,650,062	88,752
Reservas	2,885,653	7,381,086
Ingresos exentos por salarios	2,239,615	2,043,287
Diversos	9,173,796	(157,612)
Ingresos diferidos	(5,618,840)	16,787,470
PTU pagada	-	200,713
Efecto neto	7,613,174	16,132,257
Utilidad fiscal	\$ 9,378,426	\$ 22,577,348

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

La utilidad fiscal del año 2018 fue amortizada en su totalidad por la aplicación de las pérdidas fiscales de años anteriores.

Conforme a la ley de ISR vigente la tasa para 2018, 2017 y años posteriores es del 30%.

Impuesto sobre la renta diferido

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el activo por el efecto acumulado de ISR diferido está formado como sigue:

	2018	2017
Exceso de valor contable sobre valor fiscal de activos y pasivos, neto	\$ 69,935,968	\$ (42,750,128)
Menos – Pérdidas fiscales por amortizar	135,111,986	138,172,383
	65,176,018	180,922,511
Tasa de ISR	30%	30%
	\$ 19,552,805	\$ 54,276,753
Menos – reserva para valuación	19,552,805	54,276,753
ISR diferido activo	\$ -	\$ -

El activo neto de ISR diferido se origina principalmente por las pérdidas fiscales por amortizar, reservas de cuentas incobrables, reserva por pasivos laborales, otras provisiones, anticipos de clientes y activos fijos; sin embargo, en virtud de que la Administración de la Entidad estima que no generará utilidades fiscales suficientes para recuperar este activo durante el plazo que tiene disponible de existencia, por lo que ha decidido reservarlo.

ii. Pérdidas Fiscales

Al 31 de diciembre de 2018, la Entidad tiene pérdidas por amortizar actualizadas para fines de ISR por un importe de \$ 135,111,986 las cuales podrán ser amortizadas como sigue:

Año	Importe Actualizado	Plazo Amortización
2009	13,320,254	2019
2010	1,743,951	2020
2011	26,817,043	2021
2012	56,656,898	2022
2013	32,099,963	2023
2016	4,473,877	2026
	\$ 135,111,986	

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

iii. Impuesto al Valor Agregado

Asimismo, la Entidad es sujeta del Impuesto al Valor Agregado (IVA) y de efectuar las retenciones por pagos de honorarios, arrendamientos y fletes; en los términos de Ley del Impuesto al Valor Agregado (LIVA).

iv. Impuesto Especial Sobre Producción y Servicio

También está sujeta a lo dispuesto con la Ley del Impuesto Especial Sobre Producción y Servicio (LIEPS) y sin perjuicio de lo previsto en la ley aplicará las cuotas siguientes:

- a) Gasolina Magna 34.44 centavos por litro.
- b) Diesel 42.56 centavos por litro.

Estas cuotas se trasladan en el precio a quienes adquieran gasolinas o diesel, en ningún caso se trasladan en forma expresa y por separado.

v. Cuotas y Contribuciones al Seguro Social e Instituto Nacional del Fondo de Vivienda

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

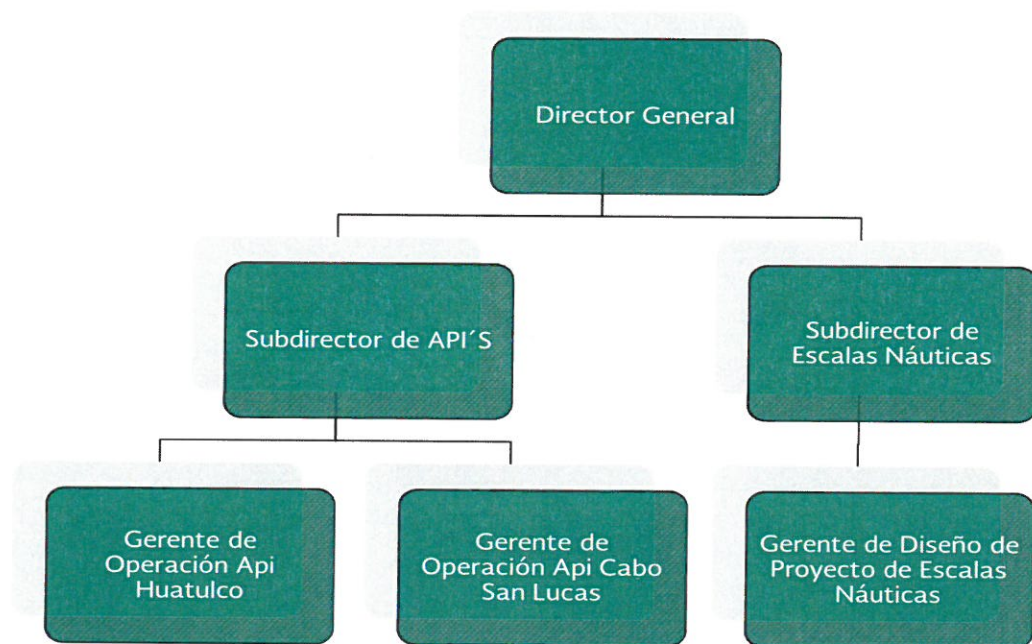
vi. Contribuciones locales

En cuanto a contribuciones locales está sujeta al pago de impuestos por la prestación de un servicio personal subordinado y demás prestaciones que deriven de una relación laboral; asimismo, paga el impuesto sobre hospedaje en aquellas Entidades Federativas en donde tenga centros de negocio.

Contrato de Prestación

La Entidad tiene celebrado un contrato de prestación de servicios con FONATUR quien, por cuenta y orden de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V (antes FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V.), proporciona los servicios de administración y finanzas, así como de carácter legal, a través de su propio personal, con una vigencia del 1 de enero hasta el 31 de diciembre de 2018.

f) Estructura Organizacional Básica:



La Administración de la Entidad se encuentra en proceso de segregar las funciones que realizarán las direcciones, subdirecciones y gerencias para el Tren Maya, por lo que en la estructura aún no se muestra.

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

No hay información que revelar.

5) Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Formulación de los estados financieros

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

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

b) Normatividad aplicada

La Entidad realiza el registro de sus operaciones contables y presupuestarias, considerando las mejores prácticas contables de acuerdo a lo señalado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. La contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.

c) Postulados Básicos

Son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el Ente Público.

Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

d) Normatividad Supletoria

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, se aplicará la supletoriedad de normatividad de conformidad con el marco conceptual de Contabilidad Gubernamental a partir del ejercicio 2013 y las operaciones de ejercicios posteriores será:

- La normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental;
- Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público de la Federación Internacional de Contadores, (International Public Sector Accounting Standard Board, International Federation Accountants);
- 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 General Gubernamentales (NIFGG) para Organismos Públicos emitidos por la SHCP, su preparación requiere que la Administración de la Entidad efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para valuar 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 como sigue:

a) 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 2017, 2016 y 2015 fue del 6.77%, 3.36% y 2.13% respectivamente, por lo tanto, la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores fue del 12.26%

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 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.

b) Operaciones en el extranjero

Los estados financieros y notas al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017 incluyen saldos y transacciones en pesos, no se tienen operaciones en el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión de acciones.

Sin información que revelar.

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido

Los inventarios se valúan al costo o valor neto de realización, el menor. El costo de los inventarios incluye todos los gastos directamente atribuibles a su adquisición. La fórmula de asignación para determinar el costo unitario de los inventarios es el costo promedio.

Los costos de ventas se presentan atendiendo a su función para reflejar un adecuado enfrentamiento de sus ingresos con sus costos.

e) Beneficios a empleados

El registro de las obligaciones laborales se realiza de acuerdo con la Norma de Información Financiera Gubernamental 05 (NIFGG SP 05) "Obligaciones Laborales" y el costo neto del periodo se registra en el rubro Activos del Plan que corresponde a los pasivos no fondeados de acuerdo con estudios actuariales elaborados por expertos independientes.

La Entidad reconoce el pasivo por beneficios a empleados de la siguiente manera:

Los beneficios post-empleo que incluyen los pagos por prima de antigüedad e indemnizaciones con condiciones preexistentes de tipo contractual, se determinan con base en cálculos actuariales por los años de servicio del personal, cubriendo la obligación por beneficios definidos (OBD) en el pasivo a largo plazo. (Se requiere distinguir la porción circulante que debe presentarse en el corto plazo; se necesita verificar cómo lo determinó la Entidad y si el saldo en el cálculo actuarial es correcto)

Las ganancias o pérdidas del plan, procedentes de incrementos o disminuciones de la OBD, se registran como una partida de otros resultados integrales (ORI), reciclándose en la utilidad o pérdida neta con base en la vida laboral remanente promedio (VLRP).

f) Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando las obligaciones presentes como resultado de un evento pasado probablemente lleven a una salida de recursos económicos y los montos se pueden estimar con cierta fiabilidad. El tiempo o el monto de esa salida pueden aún ser inciertos. Una obligación presente surge de la presencia de algún compromiso legal o contractual que haya resultado de eventos pasados, por ejemplo, controversias legales o contratos onerosos. No se reconocen provisiones por pérdidas de operaciones futuras.

Las provisiones se miden con base en el gasto estimado requerido para liquidar la obligación presente, a la luz de la evidencia más confiable disponible a la fecha de reporte, incluyendo los riesgos e incertidumbres asociados con la obligación actual. Cuando existe un grupo de obligaciones similares, la posibilidad de que se requiera un egreso para liquidarlas, se mide en conjunto como una sola clase de obligaciones. Las provisiones se descuentan a sus valores presentes, en los casos en los que el valor en tiempo del dinero es material.

Cualquier reembolso que la Entidad considere que se va a cobrar de un tercero con respecto a una obligación, se reconoce como un activo por separado. Sin embargo, este activo no puede exceder el monto de la provisión relativa.

Todas las provisiones se revisan en cada fecha de reporte y se ajustan para reflejar el mejor estimado actual.

En aquellos casos en los que se considere poco probable o remota una posible salida de recursos económicos como resultado de las obligaciones presentes, no se reconoce ningún pasivo, a menos que se suponga en el curso de una adquisición de negocios.

La posible entrada de beneficios económicos a la Compañía que aún no cumpla con los criterios de reconocimiento de activo se considera como un activo contingente.

g) Reservas

Tratándose de servidores públicos se incrementará la reserva para cuentas incobrables cuando éste ya no labore en la Entidad y su liquidación o finiquito no cubra el importe que adeuda, sin considerar el fincamiento de responsabilidades que procedan. Tratándose de terceros deudores, se aplicará el mismo criterio que a los clientes.

h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar.

i) Reclasificaciones

Sin información que revelar.

j) Depuración y cancelación de saldos

Reconocer aquellas cuentas que deben depurarse y aquellas cuyos importes sean de difícil cobro, incosteables, incobrables o que hayan prescrito, a fin de iniciar el proceso de depuración o cancelación de cuentas, según NIFGG 006 Normas para Depuración y Cancelación de Saldos.

En el ejercicio de 2018 se realizaron trabajos de depuración en las cuentas de deudores diversos empleados, deudores diversos terceros, proveedores, acreedores diversos empleados y acreedores diversos terceros, así como las cuentas de IVA tanto acreditable como causado, por los ejercicios de 2008 a 2016. En la Primera Sesión Extraordinaria 2018 del Consejo de Administración celebrada el 30 de octubre de 2018, se presentó el Informe sobre la depuración de los registros contables con saldos de 2016 y anteriores, con objeto de presentar razonablemente la información financiera de la Entidad con motivo del cierre del ejercicio, realizando los asientos contables requeridos en el mes de noviembre del 2018.

7) Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

Sin información que revelar.

8) Reporte analítico del activo

Bienes inmuebles, muebles e infraestructura

Se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula conforme al método de línea recta con base en la vida útil estimada de los activos de acuerdo a los siguientes porcentajes:

	2018 y 2017
	Tasas
Infraestructura	5%
Mobiliario y equipo de administración	10%
Maquinaria, otros equipos y herramientas	10%

9) Fideicomisos, mandatos y análogos

Sin información que revelar.

10) Reporte de la recaudación

Sin información que revelar.

11) Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

Sin información que revelar.

12) Calificaciones otorgadas

Sin información que revelar.

13) Proceso de mejora

Consultar la liga <http://www.fonatuoperadoraportuaria.gob.mx/es/index.asp>, que se encuentra en nuestro portal de intranet, en la Normateca Interna de FONATUR Tren Maya S.A. de C.V.(antes FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V.), se encuentran actualizados el Manual de Organización, Manual Administrativo, Manual Único Sustantivo, así como Normas y Acuerdos tendientes a mejorar los procesos de Operación, Administración y Vigilancia de las Unidades de Negocio que se renuevan constantemente según las exigencias del entorno de cada organización donde comercializamos los productos relacionados con un grupo claramente definido de clientes.

Al 31 de diciembre del 2018, no se identificaron cambios de valoración en los riesgos determinados por esta Entidad, debido a que los riesgos se derivan de la operación y administración diaria, razón por la cual se tienen actividades permanentes para su control.

En cuanto al cumplimiento de las condiciones establecidas en el Título de Concesión de las Administraciones Portuarias Integrales de Cabo San Lucas y Bahías de Huatulco, nuestro proceso de mejora constante permite continuar con la operación y la oferta de servicios, logrando la preferencia de las líneas navieras por nuestros puertos.

14) Información por segmentos

Al identificar sus segmentos operativos, la Administración por lo general sigue las líneas de servicio de la Entidad las cuales representan los productos y servicios principales que proporciona la Entidad.

Al 31 de diciembre de 2018 los segmentos de negocio de la Entidad muestran los resultados que se describen a continuación:

Concepto	Estados de actividades por línea de negocio						Total Entidad
	2018						
	Api's	Campos de Golf	Marinas Fonatur	Parques Turísticos	Hoteles Desert Inn	Corporativo	
Ingresos de Gestión							
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 75,812,373	\$ 25,134,163	\$ 100,162,156	\$ 1,754,316	7189166	\$ 15,085,000	\$ 225,137,174
Ingresos Diversos (Presupuestarios)	4,072	642	27,032	1	52	3,054,687	3,086,486
Otros ingresos y beneficios	690,528	1,793	1,898,209	-	3,355	242,050	2,835,935
Total de Ingresos	76,506,973	25,136,598	102,087,397	1,754,317	7,192,573	18,381,737	231,059,595
Gastos, Otras Pérdidas y Costo de Ventas							
Gastos de funcionamiento	-	-	-	-	-	16,038,170	16,038,170
Otros Gastos y pérdidas Extraordinarias	1,246,891	20,314	251,910	-	2,081	6,589,811	8,111,007
Costo de Ventas	25,779,200	28,472,700	115,298,588	5,496,676	10,128,181	19,969,821	205,145,166
Total de Gastos y Otras Pérdidas	27,026,091	28,493,014	115,550,498	5,496,676	10,130,262	42,597,803	229,294,343
Utilidad (Pérdida) Neta del Periodo	\$49,480,882	\$ (3,356,416)	\$(13,463,101)	\$(3,742,359)	\$(2,937,689)	\$(24,216,066)	\$ 1,765,252

15) Eventos posteriores al cierre

La Administración de la Entidad tiene la intención de traspasar la operación actual de la Entidad a una parte relacionada con la finalidad de quedarse únicamente con la operación del Tren Maya y no mezclar actividades y dar transparencia a la operación del mismo.

16) Partes Relacionadas

Las operaciones con partes relacionadas efectuadas en el curso normal de sus operaciones fueron como sigue:

	Naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación	2018	2017
a) Cuentas por cobrar:			
Controladora:			
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Ingresos por servicios de operación	\$ 12,499,000	\$ -
Afiliadas:			
FONATUR Constructora, S.A. de C.V.	Ingresos por servicios de operación	812,600	812,600
FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.(antes FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.)	Ingresos por servicios de operación	1,553	5,035
b) Cuentas por pagar:			
Afiliadas:			
FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.(antes FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.)	Pago de servicios administrativos y mantenimiento	408,758	-
Controladora (gasto no pagado)			
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Pago de servicios administrativos	-	1,540,571
Afiliadas (gasto no pagado)			
FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.(antes FONATUR Mantenimiento Turístico, S.A. de C.V.)	Pago de servicios administrativos y mantenimiento	-	343,393
Saldo neto por pagar y (por cobrar) entre filiales		\$ (12,904,395)	\$ 1,066,329

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

El estado de resultados incluye las siguientes operaciones con partes relacionadas:

	Controladora	2018 Afiliadas	Totales
Pago de servicios administrativos y mantenimiento	\$ 12,021,076	\$ 8,296,213	\$ 20,317,289
	12,021,076	8,296,213	20,317,289
Ingresos por servicios de operación	25,865,359	1,604,406	27,469,765
	<u>\$ 25,865,359</u>	<u>\$ 1,604,406</u>	<u>\$ 27,469,765</u>

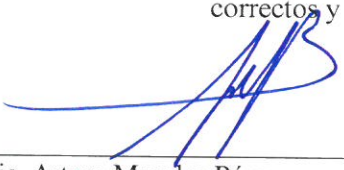
	Controladora	2017 Afiliadas	Totales
Pago de servicios administrativos y mantenimiento	\$ 10,039,972	\$ 10,539,105	\$ 20,579,077
	10,039,972	10,539,105	20,579,077
Ingresos por servicios de operación	30,708,132	2,751,462	33,459,594
	<u>\$ 30,708,132</u>	<u>\$ 2,751,462</u>	<u>\$ 33,459,594</u>

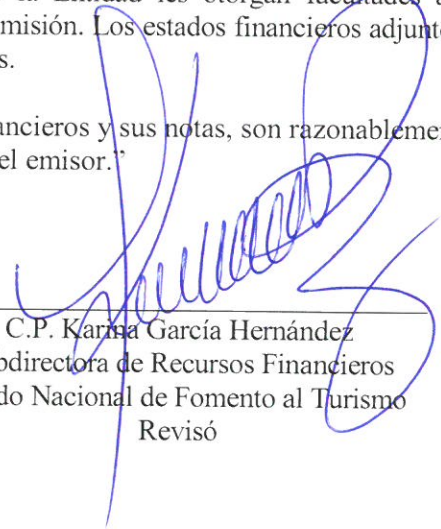
Las operaciones con partes relacionadas se encuentran a valor de mercado.

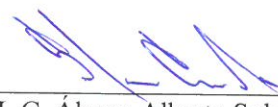
17) Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el 12 de marzo de 2019, por el Lic. Arturo Morales Pérez, Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales de Fonatur Tren Maya, S.A. de C.V. La Ley General de Sociedades Mercantiles y los estatutos de la Entidad les otorgan facultades a los Accionistas para modificar los estados financieros después de su emisión. Los estados financieros adjuntos se someterán a la aprobación de la Asamblea Ordinaria de Accionistas.

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


 Lic. Arturo Morales Pérez
 Subdirector de Administraciones Portuarias
 Integrales
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Autorizó


 C.P. Karina García Hernández
 Subdirectora de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Revisó


 L.C. Álvaro Alberto Solano Cruz
 Gerente de Contabilidad
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró



Salles Sainz

Grant Thornton

Estados e información presupuestaria e Informe del auditor independiente

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (antes Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

31 de diciembre de 2018 y 2017



Contenido

	Página
Informe del auditor independiente	1
Estado analítico de ingresos	4
Ingresos de flujo de efectivo	5
Egresos de flujo de efectivo	6
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa	7
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto	8
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática	10
Gastos por categoría programática	13
Notas a los estados financieros presupuestales	15
Anexo I Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	36
Anexo II Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	37
Anexo III Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado)	38
Anexo IV Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (armonizado)	39
Anexo V Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (armonizado)	40
Anexo VI Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (armonizado)	41
Anexo VII Gasto por categoría programática (armonizado)	42

Informe del auditor independiente

A la Secretaría de la Función Pública
Al Consejo de Administración y Accionistas de
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. antes Fonatur Operadora Portuaria, S.A. de C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de **FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.** antes Fonatur Operadora Portuaria, 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 2018, que comprenden el estado analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, los gastos por categoría 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 Tren Maya, 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” siguiente. 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 dicho Código. 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, estos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.



Otra cuestión

La Administración de **FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.** ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 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 12 de marzo de 2019, 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

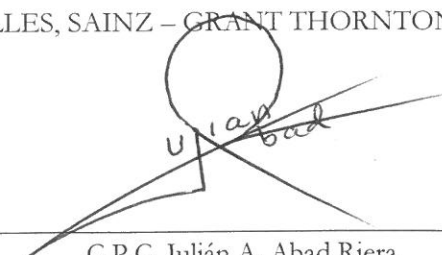
La Administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control 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 presupuestal de la Entidad.

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

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

SALLES, SAINZ – GRANT THORNTON, S.C.


C.P.C. Julián A. Abad Riera

Ciudad de México
15 de marzo de 2019





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 presupuestarios, 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 debido a un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la elusión 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 2018
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras expresadas en pesos)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	-1	-2	(3 = 1 + 2)	-4	-5	
IMPUESTOS	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	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
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	325,824,572	0	325,824,572	256,356,629	256,356,629	-69,467,943
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	325,824,572	0	325,824,572	0	256,356,629	-69,467,943
INGRESOS EXCEDENTES						

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	-1	-2	(3 = 1 + 2)	-4	-5	
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	325,824,572	0	325,824,572	256,356,629	256,356,629	-69,467,943
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	325,824,572	0	325,824,572	256,356,629	256,356,629	-69,467,943
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL^{1/}	325,824,572	0	325,824,572	0	256,356,629	-69,467,943
INGRESOS EXCEDENTES						

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

Lic. Arturo Morales Pérez

Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó

C.P. Karina García Hernández

Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

Lic. Guillermo Gatica Velazquez

Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PUBLICA 2018
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	342,382,321	346,346,440	276,878,497
DISPONIBILIDAD INICIAL	16,557,749	20,521,868	20,521,868
CORRIENTES Y DE CAPITAL	325,824,572	325,824,572	256,356,629
VENTA DE BIENES	94,843,126	94,843,126	83,458,456
INTERNAS	94,843,126	94,843,126	83,458,456
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	230,935,548	230,935,548	169,574,661
INTERNAS	230,935,548	230,935,548	169,574,661
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	45,898	45,898	3,323,512
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	45,898	45,898	3,323,512
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
SERVICIOS PERSONALES	0	0	0
OTROS	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	325,824,572	325,824,572	256,356,629
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

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

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

Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó

C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

Lic. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PUBLICA 2018
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	342,382,321	346,346,440	276,878,497
GASTO CORRIENTE	301,120,566	300,593,995	242,271,568
SERVICIOS PERSONALES	63,303,064	65,926,141	63,725,066
DE OPERACIÓN	237,817,502	234,667,854	178,546,502
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	155,946
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	155,946
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	301,120,566	300,593,995	242,427,514
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	41,261,755	45,752,445	34,450,983
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN	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. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó

C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

Lic. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PUBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

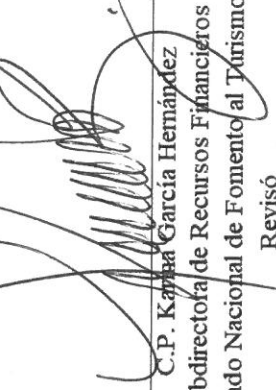
DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	301,120,566	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427

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

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


Lic. Arturo Morales Pérez

Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó


C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


Lic. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PUBLICA 2018

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

21 TURISMO

W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	301,120,566	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427
Gasto Corriente	301,120,566	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427
Servicios Personales	63,303,064	65,926,141	63,725,066	63,725,066	2,201,075
1000 Servicios personales	63,303,064	65,926,141	63,725,066	63,725,066	2,201,075
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	13,517,677	14,072,614	14,030,028	14,030,028	42,586
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	26,358,414	21,530,936	20,928,608	20,928,608	602,328
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,878,438	5,391,061	4,309,493	4,309,493	1,081,568
1400 Seguridad social	5,549,344	9,389,917	9,183,451	9,183,451	206,466
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	15,165,745	15,488,960	15,273,486	15,273,486	215,474
1600 Provisiones	833,446	52,653			52,653
Gasto De Operación	237,817,502	234,667,854	178,546,502	178,546,502	56,121,352
2000 Materiales y suministros	93,862,373	102,713,979	86,601,030	86,601,030	16,112,949
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,780,328	2,392,054	1,270,363	1,270,363	1,121,691
2200 Alimentos y utensilios	188,696	255,516	161,988	161,988	93,528
2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización	84,262,771	88,506,570	76,597,082	76,597,082	11,909,488
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,164,894	4,606,744	3,878,924	3,878,924	727,820
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,164,200	1,211,542	595,693	595,693	615,849
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,959,504	2,054,832	1,646,001	1,646,001	408,831
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	726,758	654,323	510,817	510,817	143,506
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	615,222	3,032,398	1,940,162	1,940,162	1,092,236
3000 Servicios generales	143,955,129	131,953,875	91,945,472	91,945,472	40,008,403
3100 Servicios básicos	25,810,327	19,198,270	13,853,967	13,853,967	5,344,303

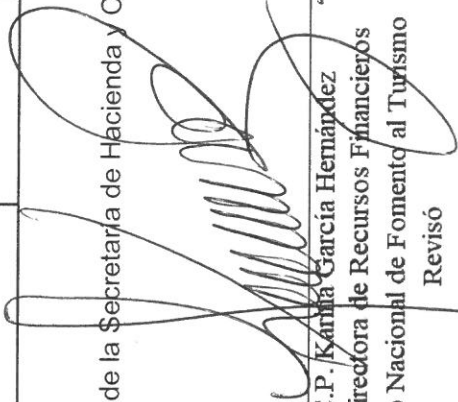
3200	Servicios de arrendamiento	14,213,736	15,911,671	11,523,462	11,523,462	4,388,209
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	70,515,930	58,629,267	41,584,891	41,584,891	17,044,376
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	10,006,461	10,009,321	6,587,804	6,587,804	3,421,517
3500	Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	13,489,759	16,321,545	10,833,280	10,833,280	5,488,265
3700	Servicios de traslado y viáticos	3,172,309	3,181,324	588,843	588,843	2,592,481
3800	Servicios oficiales	180,000	145,932	38,558	38,558	107,374
3900	Otros servicios generales	6,566,607	8,556,545	6,934,667	6,934,667	1,621,878
Otros De Corriente						
3000	Servicios generales					
3900	Otros servicios generales					
Pensiones Y Jubilaciones						
Gasto De Inversión						

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

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



Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó



C.P. Karla García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



Lic. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

C. V.)

3	7	01	002	M001	W3X	Aprobado	4,203.801	18,627.081	22,830.882	22,830.882	100.0	
3	7	01	002	M001	W3X	Modificado	4,929.086	21,429.341	26,358.427	26,358.427	100.0	
3	7	01	002	M001	W3X	Devengado	4,354.179	13,026.104	17,380.283	17,380.283	100.0	
3	7	01	002	M001	W3X	Pagado	4,354.179	13,026.104	17,380.283	17,380.283	100.0	
3	7	01	002	M001	W3X	Porcentaje Pag/Aprob	103.6	69.9	76.1	76.1		
3	7	01	002	M001	W3X	Porcentaje Pag/Modif	88.3	60.8	65.9	65.9		
3	7	01	004			Turismo con sello propio de calidad hospitalidad y seguridad						
3	7	01	004			Aprobado	22,569.914	28,448.739	51,018.653	51,018.653	100.0	
3	7	01	004			Modificado	18,625.827	25,462.882	44,088.709	44,088.709	100.0	
3	7	01	004			Devengado	18,178.129	16,482.690	34,660.819	34,660.819	100.0	
3	7	01	004			Pagado	18,178.129	16,482.690	34,660.819	34,660.819	100.0	
3	7	01	004			Porcentaje Pag/Aprob	80.5	57.9	68.2	68.2		
3	7	01	004			Porcentaje Pag/Modif	97.6	64.7	79.0	79.0		
3	7	01	004	E008		Servicios Turísticos en APIs concesionadas						
3	7	01	004	E008		Aprobado	22,569.914	28,448.739	51,018.653	51,018.653	100.0	
3	7	01	004	E008		Modificado	18,625.827	25,462.882	44,088.709	44,088.709	100.0	
3	7	01	004	E008		Devengado	18,178.129	16,482.690	34,660.819	34,660.819	100.0	
3	7	01	004	E008		Pagado	18,178.129	16,482.690	34,660.819	34,660.819	100.0	
3	7	01	004	E008		Porcentaje Pag/Aprob	80.5	57.9	67.9	67.9		
3	7	01	004	E008		Porcentaje Pag/Modif	97.6	64.7	78.6	78.6		
3	7	01	004	E008	W3X	FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. (Ahora FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.)						
3	7	01	004	E008	W3X	Aprobado	22,569.914	28,448.739	51,018.653	51,018.653	100.0	
3	7	01	004	E008	W3X	Modificado	18,625.827	25,462.882	44,088.709	44,088.709	100.0	
3	7	01	004	E008	W3X	Devengado	18,178.129	16,482.690	34,660.819	34,660.819	100.0	
3	7	01	004	E008	W3X	Pagado	18,178.129	16,482.690	34,660.819	34,660.819	100.0	
3	7	01	004	E008	W3X	Porcentaje Pag/Aprob	80.5	57.9	67.9	67.9		
3	7	01	004	E008	W3X	Porcentaje Pag/Modif	97.6	64.7	78.6	78.6		
3	7	01	004	W001		Operaciones Ajenas						
3	7	01	004	W001		Aprobado						
3	7	01	004	W001		Modificado						
3	7	01	004	W001		Devengado						
3	7	01	004	W001		Pagado						
3	7	01	004	W001		Porcentaje Pag/Aprob			155,946	155,946	100.0	
3	7	01	004	W001		Porcentaje Pag/Modif						

PROGRAMA PRESUPUESTARIO			DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE			PENSIONES Y JUBILACIONES			GASTO DE INVERSIÓN			TOTAL	
TIPO	GRUPO	MODALIDAD		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL CORRIENTE	ESTRUCTURA PORCENTUAL PENSIONES Y JUBILACIONES
			Programas Federales											
			TOTAL APROBADO	63,303,064	237,817,502			301,120,566					301,120,566	100.0
			TOTAL MODIFICADO	65,926,141	234,667,854			300,593,995					300,593,995	100.0
			TOTAL DEVENGADO	63,725,066	178,546,502			242,271,568					242,271,568	100.0
			TOTAL PAGADO	63,725,066	178,546,502		155,946	242,427,514					242,427,514	100.0
			Porcentaje Pag/Aprob	100.7	75.1			80.5					80.5	
			Porcentaje Pag/Modif	96.7	76.1			80.6					80.6	
1	2		Desempeño de las Funciones											
1	2		Aprobado	59,099,263	219,190,421			278,289,684					278,289,684	100.0
1	2		Modificado	60,997,055	213,238,513			274,235,568					274,235,568	100.0
1	2		Devengado	59,370,887	165,520,398			224,891,285					224,891,285	100.0
1	2		Pagado	59,370,887	165,520,398			224,891,285					224,891,285	100.0
1	2		Porcentaje Pag/Aprob	100.5	75.5			80.8					80.8	
1	2		Porcentaje Pag/Modif	97.3	77.6			82.0					82.0	
1	2	E	Prestación de Servicios Públicos											
1	2	E	Aprobado	59,099,263	219,190,421			278,289,684					278,289,684	100.0
1	2	E	Modificado	60,997,055	213,238,513			274,235,568					274,235,568	100.0
1	2	E	Devengado	59,370,887	165,520,398			224,891,285					224,891,285	100.0
1	2	E	Pagado	59,370,887	165,520,398			224,891,285					224,891,285	100.0
1	2	E	Porcentaje Pag/Aprob	100.5	75.5			80.8					80.8	
1	2	E	Porcentaje Pag/Modif	97.3	77.6			82.0					82.0	
1	2	E	Servicios Turísticos en APIs concesionadas											
1	2	E	Aprobado	22,569,914	28,448,739			51,018,653					51,018,653	100.0
1	2	E	Modificado	18,625,827	25,462,882			44,088,709					44,088,709	100.0
1	2	E	Devengado	18,178,129	16,482,690			34,660,819					34,660,819	100.0
1	2	E	Pagado	18,178,129	16,482,690			34,660,819					34,660,819	100.0
1	2	E	Porcentaje Pag/Aprob	80.5	57.9			67.9					67.9	
1	2	E	Porcentaje Pag/Modif	97.6	64.7			78.6					78.6	
1	2	E	Escalas náuticas en Mar de Cortés y otras unidades de negocios											
1	2	E	Aprobado	36,529,349	190,741,682			227,271,031					227,271,031	100.0
1	2	E	Modificado	42,371,228	187,775,631			230,146,859					230,146,859	100.0
1	2	E	Devengado	41,192,758	149,037,708			190,230,466					190,230,466	100.0
1	2	E	Pagado	41,192,758	149,037,708			190,230,466					190,230,466	100.0
1	2	E	Porcentaje Pag/Aprob	112.8	78.1			83.7					83.7	
1	2	E	Porcentaje Pag/Modif	97.2	79.4			82.7					82.7	
1	3		Apoyo Administrativos y de Apoyo											
1	3		Aprobado	4,203,801	18,627,081			22,830,882					22,830,882	100.0
1	3		Modificado	4,929,086	21,429,341			26,358,427					26,358,427	100.0
1	3		Devengado	4,354,179	13,026,104			17,380,283					17,380,283	100.0
1	3		Pagado	4,354,179	13,026,104		155,946	17,536,229					17,536,229	100.0
1	3		Porcentaje Pag/Aprob	103.6	69.9			76.8					76.8	
1	3		Porcentaje Pag/Modif	88.3	60.8			66.5					66.5	
1	3	M	Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional											

1	3	M	Aprobado	4,203,801	18,627,081	22,830,882	22,830,882	100.0
1	3	M	Modificado	4,929,086	21,429,341	26,358,427	26,358,427	100.0
1	3	M	Devengado	4,354,179	13,026,104	17,380,283	17,380,283	100.0
1	3	M	Pagado	4,354,179	13,026,104	17,380,283	17,380,283	100.0
1	3	M	Porcentaje Pag/Aprob	103.6	69.9	76.1	76.1	
1	3	M	Porcentaje Pag/Modif	88.3	60.8	65.9	65.9	
1	3	M	Actividades de apoyo administrativo					
1	3	M	001					
1	3	M	Aprobado	4,203,801	18,627,081	22,830,882	22,830,882	100.0
1	3	M	Modificado	4,929,086	21,429,341	26,358,427	26,358,427	100.0
1	3	M	Devengado	4,354,179	13,026,104	17,380,283	17,380,283	100.0
1	3	M	Pagado	4,354,179	13,026,104	17,380,283	17,380,283	100.0
1	3	M	Porcentaje Pag/Aprob	103.6	69.9	76.1	76.1	
1	3	M	Porcentaje Pag/Modif	88.3	60.8	65.9	65.9	
1	3	W	Operaciones ajenas					
1	3	W	Aprobado	0.0	0.0	0.0	0.0	
1	3	W	Modificado	0.0	0.0	0.0	0.0	
1	3	W	Devengado					
1	3	W	Pagado					
1	3	W	Porcentaje Pag/Aprob			155,946	155,946	100.0
1	3	W	Porcentaje Pag/Modif					
1	3	W	Operaciones Ajenas					
1	3	W	001					
1	3	W	Aprobado					
1	3	W	Modificado					
1	3	W	Devengado					
1	3	W	Pagado					
1	3	W	Porcentaje Pag/Aprob			155,946	155,946	100.0
1	3	W	Porcentaje Pag/Modif					

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo * corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%. Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, al 31 de mayo de 2016.

Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó

C. D. María García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

Lic. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

Notas a los estados financieros presupuestales

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(Cifras expresadas en pesos)

1 CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

Mediante Escritura Pública No. 1813 de fecha 4 de julio de 1987 se llevó a cabo la protocolización del acta de asamblea en la que consta el cambio de denominación social de Terrenos Recreo, S.A. a Terrenos Recreo, S.A. de C.V.

Mediante Escritura Pública No. 103144 de fecha 25 de junio de 2004, se protocolizó el cambio de denominación social de Terrenos Recreo, S.A. de C.V., a Singlar, S.A. de C.V.

Derivado del proceso de reestructuración del Fondo Nacional de Fomento al Turismo (FONATUR) y sus empresas filiales, el Comité Técnico del Fondo, en su Sesión Ordinaria 186 del 27 de marzo de 2008, así como la Asamblea General de Accionistas de SINGLAR, S. A. de C. V., celebrada el 7 de mayo de 2008, aprobaron la propuesta de reestructura teniendo como principales puntos el cambio de denominación social a FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V. (la Entidad), y la modificación de su objeto social.

Mediante acuerdo No. 7 tomado en la Segunda Sesión Ordinaria del Consejo de Administración de FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V., celebrado el 25 de julio del 2008, se decidió autorizar la celebración con FONATUR Constructora, S. A. de C. V., de los contratos de cesión de las Administraciones Portuarias Integrales del Puerto de Cabo San Lucas y del Recinto Portuario de Bahías de Huatulco, comprendiendo todos los derechos y obligaciones, así como los bienes e instalaciones adheridas de manera permanente, así como la nueva infraestructura realizada y los equipos y recursos; previa autorización de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), lo anterior con fundamento en el artículo 57, párrafo 2 de la Ley Federal de Entidades Paraestatales en relación con la cláusula cuarta inciso g) de los Estatutos Sociales.

El 1 de noviembre de 2008, se emitió título resolutivo por el Secretario de Comunicaciones y Transportes, en donde se autoriza la cesión a FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V., de la totalidad de los derechos y obligaciones de la concesión que con fecha 10 de abril de 1997 del Ejecutivo Federal por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, otorgó a favor de FONATUR Constructora, S. A. de C. V., de las Administraciones Portuarias Integrales (API's) del recinto Portuario de Bahías de Huatulco, en el Estado de Oaxaca y del Puerto de Cabo San Lucas en Baja California Sur, por lo que a partir de esa fecha, FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V., incorporó dentro de sus estados financieros, las operaciones de las Administraciones Portuarias Integrales del Puerto de Cabo San Lucas y del Recinto Portuario de Bahías de Huatulco.



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

Mediante escritura pública número 98,727 de fecha 5 de diciembre de 2018, se protocolizó el cambio de denominación, de FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. por el de "FONATUR Tren Maya", S.A. de C.V., de conformidad con lo autorizado por el Consejo de Administración en la cuarta sesión ordinaria celebrada el día 27 de noviembre de 2018 y por la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 30 de noviembre de 2018 incorporando dentro de su objeto social la construcción ferroviaria del Tren Maya.

Los objetos de las API's son los siguientes:

- a) El uso, aprovechamiento y explotación de las áreas de agua y terrenos del dominio público de la Federación que se localizan en los citados recintos portuarios, dentro de las superficies delimitadas.
- b) El uso, aprovechamiento y explotación de las obras e instalaciones de dichas zonas, inclusive las de señalamientos marítimos.
- c) La construcción, mantenimiento y operación de obras, terminales, marinas e instalaciones en los recintos portuarios mencionados.
- d) La prestación de servicios portuarios y conexos en los lugares antes aludidos.

Las actividades principales de la Entidad en escalas náuticas son:

- a) Desarrollar, promover, impulsar, así como realizar todos aquellos actos necesarios para llevar a cabo proyectos integrales de desarrollo regional, turístico y sustentable, mediante la prestación de servicios públicos, así como la realización de todo tipo de actividades de promoción del desarrollo social y regional del país.
- b) La comercialización de gasolinas y diésel suministrados por PEMEX Refinación, así como la comercialización de aceites lubricantes marca PEMEX.
- c) Comprar, vender, tomar o dar en arrendamiento, o adquirir por cualquier título de propiedad, el uso o goce y en general realizar cualquier tipo de enajenación de toda clase de bienes, muebles e inmuebles, incluyendo aquellos dedicados a actividades náuticas y/o turísticas y/o inmobiliarias.
- d) Construir, instalar, operar, administrar y explotar todo tipo de instalaciones náuticas (terrestres y móviles) entre las que se encuentran, de manera enunciativa, administraciones portuarias integrales, marinas, embarcaciones, terminales y muelles, por sí o por conducto de terceros, así como desarrollos turísticos y/o inmobiliarios.
- e) Prestar servicios portuarios, marítimos y conexos, por sí o por conducto de terceros, mediante el contrato respectivo en términos de los permisos que para tales efectos obtenga de las autoridades competentes.

2 NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL

A continuación, se relacionan las principales normas y disposiciones gubernamentales que le son aplicables a FONATUR Tren Maya, 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:

- a) Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- b) Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- c) Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.
- d) Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento.
- e) Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.
- f) Ley General de Deuda Pública.
- g) Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito.
- h) Ley de Servicio de Tesorería de la Federación y su Reglamento.
- i) Ley del Impuesto Sobre la Renta y su Reglamento.
- j) Ley del Impuesto al Valor Agregado y su Reglamento.
- k) Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las mismas y su Reglamento.
- l) Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento.
- m) Código Fiscal de la Federación y su Reglamento.
- n) Código de Comercio.
- ñ) Código Civil Federal.
- o) Decreto del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2018.
- p) Otras disposiciones y oficios circulares en materia presupuestal.
- q) Ley de Ingresos de la Federación de cada ejercicio fiscal.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación (DOF), la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

El órgano de coordinación encargado de llevar a cabo las tareas para la armonización de la Contabilidad Gubernamental es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto emitir las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera para su respectiva aplicación en los entes públicos, las cuales fueron previamente formuladas y propuestas por el Secretario Técnico.

El artículo tercero transitorio de la Ley 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 Gubernamental en relación a la emisión de información contable y presupuestaria en forma periódica bajo las clasificaciones administrativa, económica, funcional y programática.

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

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 2018, fue el insumo para llevar a cabo la Integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2018.

Asimismo, mediante oficio No. 307-A.-4692 de fecha 29 de noviembre de 2017, la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) emitió los "Lineamientos para la Integración del Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio Fiscal 2018, elaboración y autorización de sus calendarios de presupuesto, carga de los calendarios de los anexos transversales, actualización de las matrices de indicadores para resultados y modificaciones de sus metas.

Para estos efectos, en el Módulo de Integración del PEF se incorporó la información del Proyecto de PEF 2018 que considera el clasificador por objeto del gasto armonizado a cinco posiciones, a partir de la cual las dependencias y Entidades realizarían las reducciones y ampliaciones que correspondan para llegar al PEF 2018.

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 2018, 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	M001	Actividades de Apoyo administrativo	\$26,358,427	\$17,380,283	(8,978,144)
004	E008	Uso y explotación de los bienes y servicios de las Administraciones Portuarias integrales (API) concesionadas por la SCT	44,088,709	34,660,819	(9,427,890)
005	E011	Operación de escalas náuticas del proyecto Mar de Cortés	230,146,859	190,230,466	(39,916,393)

Total **\$300,593,995** **\$242,271,568** **(58,322,427)**

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

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 fue de \$26,358,427 ejerciéndose \$17,380,283 con una variación de \$(8,978,144) dicha variación corresponde en gran parte al capítulo 3000 "Servicios Generales". El subejercicio neto de este programa se debe a que se redistribuyeron los gastos conforme a las actividades, lo que derivó en un ahorro en el capítulo 1000 debido a la vacancia que se presentó durante el ejercicio lo que representó un ahorro de \$(574,907). En el caso del capítulo correspondiente a Materiales y Suministros, se tuvieron ahorros en papelería y artículos de oficina, vestuario y uniformes, herramientas menores y refacciones y accesorios principalmente; en Servicios Generales, se ahorros por concepto de pago del contrato de prestación de servicios administrativos prestados por FONATUR Mantenimiento Turístico principalmente y en subcontratación de servicios con terceros.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Concepto	Importe		
	Modificado	Ejercido	Variación
Gasto corriente:			
Servicios personales	\$4,929,086	\$4,354,179	(574,907)
Materiales y suministros	1,038,567	252,425	(786,142)
Servicios generales	20,390,774	12,773,679	(7,617,095)
Total	<u>\$26,358,427</u>	<u>\$17,380,283</u>	<u>(8,978,144)</u>

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

1. Programa Presupuestario: E008 Uso y explotación de los bienes y servicios de las Administraciones Portuarias Integrales (API) concesionadas por la SCT.

El presupuesto modificado para esta actividad fue de \$44,088,709 ejerciéndose \$34,660,819 lo que representa una falta de ejercicio del 21%. Los recursos de este programa se utilizaron principalmente para la operación de las Administraciones Portuarias Integrales de Los Cabos y Huatulco, en las cuales se realizó el pago del aseguramiento de bienes, materiales y suministros, subcontratación de servicios con terceros, servicios personales y el mantenimiento preventivo y correctivo para contar con instalaciones óptimas y dar cumplimiento a los Títulos de Concesión de las API's.

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

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Importe			
Concepto	Modificado	Ejercido	Variación
Gasto corriente:			
Servicios personales	\$ 18,625,827	\$ 18,178,129	\$ (447,698)
Materiales y suministros	1,955,825	1,196,289	(759,536)
Servicios generales	23,507,057	15,286,401	(8,220,656)
Total	\$44,088,709	\$34,660,819	\$ (9,427,890)

Actividad Institucional 005.- Atención y trato a los turistas.

1. Programa Presupuestario: E011 Operación de escalas náuticas del proyecto Mar de Cortés.

El presupuesto modificado para esta actividad fue de \$230,146,859 ejerciéndose \$190,230,466, los recursos se destinaron a la operación de las Marinas Turísticas y las diferentes unidades de negocio entre las que destacan el Parque Copalita, Campos de Golf Palma Real y Litibú, Hoteles Desert Inn y el RV Park. El subejercicio en sueldos y salarios se debe principalmente a que se redistribuyeron las actividades por lo que se dejaron varias plazas vacantes durante el ejercicio. El subejercicio que se presenta en los capítulos 2000 Materiales y suministros y 3000 Servicios Generales se debe a que la Entidad no pudo llevar a cabo diversos contratos de prestación de servicios debido a que ya no fue posible formalizar contratos de servicios durante el segundo semestre del año, por los lineamientos emitidos por la SHCP.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Importe			
Concepto	Modificado	Ejercido	Variación
Gasto corriente:			
Servicios personales	\$ 42,371,228	\$ 41,192,758	\$ (1,178,470)
Materiales y suministros	99,719,587	85,152,316	(14,567,271)
Servicios generales	88,056,044	63,885,392	(24,170,652)
Total	\$ 230,146,859	\$ 190,230,466	\$ (39,916,393)

Avance de las Metas de los Indicadores de la Matriz de Indicadores para Resultados

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

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

E-008 - Servicios Turísticos en APIs concesionadas.

Meta Nacional del Plan Nacional de Desarrollo (PND): 4. México Prospero

Objetivo del Eje de Política Pública del PND: 11. Aprovechar el potencial turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.

Objetivos: Contribuir a facilitar el financiamiento y la inversión público-privada en proyectos con potencial turístico mediante el arribo de cruceros.

Indicador de Desempeño - Índice de Inversión Directa en sectores económicos con actividad turística pública y privada (IDT)

Nivel:	Fin			
Definición	Mide el incremento en inversión canalizada en actividades turísticas utilizando la Formación Bruta de Capital Fijo (FBKF) que reporta INEGI, mediante la Cuenta Satélite del Turismo de México base 2008. La metodología es aprobada por la Organización Mundial de Turismo y la mayoría de los organismos internacionales. El indicador se compone de la sumatoria de los fondos invertidos por los gobiernos federal, estatal y municipal, así como inversiones privadas, nacionales y extranjeras. El indicador compara el crecimiento de la inversión anual en turismo para el sector del año que se mide con respecto al año base y se expresa en porcentaje. El valor deseable es positivo, es decir que la inversión aumente a través del tiempo.			
Método de cálculo:	Este indicador resulta de la relación: $IDT_t = (FBKF_t / FBKF_{2011}) * 100$ Dónde: IDT: Índice de inversión pública y privada en sectores económicos con actividad turística en el año t FBKFt: Formación bruta de capital fijo en el año t. FBKF2011: Formación bruta de capital fijo en el año base.			
Unidad de medida:	Porcentaje			
Tipo del indicador:	Estratégico			
Dimensión a medir:	Dimensión del Indicador			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		114.6	ND	
Modificada:		114.6		ND
Alcanzada:		ND		

Causa: No se reporta el avance de este indicador ya que por ser un indicador Sectorial, dicho avance se registra por la Unidad de Evaluación del Desempeño, con base en la información que las Dependencias y Entidades a cargo de los Programas derivados del Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 reporten a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

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

Efectos: ND

Objetivos: Los cruceros llegan a las Administraciones Portuarias Integrales por los servicios de calidad proporcionados

Indicador de Desempeño - Tasa de variación anual del arribo de cruceros a las API administradas por Fonatur Tren Maya.

Nivel:	Propósito			
Definición	Este indicador mide la variación del total de arribos de cruceros del año observado con respecto al número de arribos del año anterior. El arribo de cruceros se obtiene mediante la suma de cada crucero que utiliza los servicios del muelle de las APIs administradas por Fonatur Tren Maya.			
Método de cálculo:	((Total de arribos de cruceros a las API administradas por Fonatur Tren Maya en el año T / Total de arribos de cruceros a las API administradas por Fonatur Tren Maya en el año T-1) - 1) X 100.			
Unidad de medida:	Tasa de variación			
Tipo del indicador:	Estratégico			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		5.38	97.45	97.45
Modificada:		5.38		
Alcanzada:		2.69		

Causa: Para 2018 se programó incrementar en 5.38% el arribo de cruceros respecto a 2017, registrándose un incremento de 2.69% respecto al mismo periodo del año anterior, de esta manera se recibieron 229 cruceros de los 235 previstos. La disminución de los arribos en el año se debe a la cancelación de arribos programados en las dos API s, ya que el mercado de cruceros es dinámico y sufre variantes a lo largo del año, y lo que impactó negativamente en los arribos de cruceros, fueron las diversas tormentas tropicales ocurridas en el Océano Pacífico durante la temporada de huracanes. Así como la disminución de 15 arribos dobles y pernoctas respecto al año de 2017 por el impacto que estas condiciones climatológicas. Aun así, las API s lograron mantener el arribo de cruceros a sus puertos, ofreciendo sus servicios y operando las instalaciones bajo estrictos estándares de calidad, logrando contribuir al desarrollo económico de la región.

Efecto: A pesar de no haber alcanzado la meta, seguimos consolidando nuestros destinos a nivel internacional, ofreciendo servicios de calidad y manteniendo en buen estado la infraestructura de nuestros puertos.

Objetivos: Los cruceros llegan a las Administraciones Portuarias Integrales por los servicios de calidad proporcionados

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

Indicador de Desempeño - Porcentaje de Agentes Consignatarios de las Líneas Navieras y prestadores de servicios turísticos locales, satisfechos con los servicios de conservación y mantenimiento de las API administradas por FONATUR Tren Maya.

Nivel:	Componente			
Definición	Este indicador (proxy), mide la percepción de los agentes consignatarios de las líneas navieras propietarias de los cruceros y los prestadores de servicios locales, respecto de los servicios de mantenimiento y conservación de las instalaciones en los recintos portuarios.			
Método de cálculo:	$(\text{Total de encuestados satisfechos o muy satisfechos} / \text{Total de encuestados}) \times 100$			
Unidad de medida:	Porcentaje			
Tipo del indicador:	Estratégico			
Dimensión a medir:	Calidad			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		85	115.29	115.29
Modificada:		85		
Alcanzada:		98		

Causa: Para 2018 se programó obtener un 85% de satisfacción de Agentes Consignatarios de las Líneas Navieras y prestadores de servicios turísticos locales y se logró el 98% de satisfacción, resultado arrojado por las encuestas de satisfacción realizadas en las dos API s a los prestadores de servicios y comerciantes locales de las APIs. Lo cual es resultado de la implementación de programas de conservación y mantenimiento en las Administraciones Portuarias Integrales.

Efecto: Las API s mantuvieron la calidad de sus instalaciones a través de los programas de conservación y mantenimiento implementados, logrando así que los prestadores de servicios y comerciantes locales continúen ofreciendo sus servicios a los turistas en instalaciones de calidad.

Objetivos: Servicios de calidad en los recintos portuarios proporcionados.

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

Indicador de Desempeño - Cumplimiento del Programa Mínimo de Mantenimiento en las Instalaciones Portuarias concesionadas a FONATUR Tren Maya.

Nivel:	Actividad			
Definición	El indicador mide la ejecución del Programa Mínimo Anual de Mantenimiento, el programa incorpora actividades de mantenimiento en las instalaciones portuarias (áreas de uso común y restringido).			
Método de cálculo:	Suma del número de Programas Mínimos de Mantenimiento realizados en las APIs			
Unidad de medida:	Programa			
Tipo del indicador:	Absoluto			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:	2		100	100
Modificada:	2			
Alcanzada:	2			

Durante el 2018 se registró un avance del 100% de la meta prevista, debido a que se realizaron las actividades contempladas en el Programa de Mantenimiento implementado en las 2 APIs, las cuales consisten en la revisión periódica del drenaje, monitoreo de la calidad del agua en la dársena, recolección de basura, fumigación en edificio terminal, limpieza de sanitarios, revisión de equipo de aire acondicionado, revisión de señalamiento marítimo, limpieza y mantenimiento general en muelles, limpieza en canal de navegación, revisión de alumbrado público e instalación eléctrica en general, conforme a lo establecido en las condiciones de los Títulos de Concesión otorgados por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes.

Efecto: El contar con instalaciones e infraestructura en condiciones óptimas le permite a las API s ofrecer a los turistas una estancia más segura y placentera.

Objetivos: Realización de mantenimiento preventivo y correctivo en las instalaciones portuarias.

E-011 - Escalas náuticas en Mar de Cortés y otras unidades de negocios.

Meta Nacional del Plan Nacional de Desarrollo (PND): 4. México Próspero

Objetivo del Eje de Política Pública del PND: 11. Aprovechar el potencial turístico de México para generar una mayor derrama económica en el país.

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

Objetivos: Contribuir a facilitar el financiamiento y la inversión público-privada en proyectos con potencial turístico mediante la oferta de servicios en las unidades de negocio operadas por Fonatur Tren Maya.

Objetivos: Las unidades de negocio obtienen ingresos por la venta de bienes y servicios turísticos.

Indicador de Desempeño - Tasa de variación porcentual de los ingresos obtenidos por la venta de bienes y servicios en las unidades de negocio a cargo de la Entidad.

Nivel:	Propósito			
Definición	Mide la variación porcentual de los ingresos obtenidos por la venta de bienes y servicios en las unidades de negocio (Marinas Turísticas, Campos de Golf, Hoteles Desert Inn y Parques Turísticos) operadas por FONATUR Tren Maya.			
Método de cálculo:	$((\text{Total de ingresos obtenidos por la venta de bienes y servicios en el año } t)/(\text{Total de Ingresos obtenidos por la venta de bienes y servicios en el año } t-1)-1) \times 100$			
Unidad de medida:	Tasa de variación			
Tipo del indicador:	Estratégico			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		10.61	107.86	107.86
Modificada:		10.61		
Alcanzada:		19.3		

Los ingresos de operación de las unidades de negocio (marinas turísticas, campos de golf, hoteles Desert Inn y parques turísticos) generados durante el periodo enero-diciembre de 2018, registraron un crecimiento global del 19.30%, respecto al mismo periodo de 2017. El aumento en los ingresos de operación correspondiente al periodo señalado se debió en gran parte al desempeño de las marinas, las cuales, al cierre de diciembre de 2018, tuvieron un crecimiento consolidado por venta de combustible del 55.5%; en particular, destaca la marina de Santa Rosalía, misma que se incrementó en este periodo el 81%, es decir, 16.3 millones de pesos por arriba, comparado con el mismo periodo del ejercicio de 2017. Además de los servicios náuticos que crecieron un 10.0%. Cabe señalar que gracias al mantenimiento realizado durante el periodo de los ejercicios de 2015 al 2017, tanto en la infraestructura y mantenimiento, además de la promoción, ha permitido mejorar la imagen de las unidades de negocio.

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

Efecto: El crecimiento en los ingresos de operación registrados en las unidades de negocio durante el ejercicio de 2018, se originó por el nuevo marco regulatorio que fueron absorbidos por la administración, obteniendo un incremento en los servicios brindados en las Marinas, en particular en la venta de combustible y en servicio náuticos otorgados, cumpliendo con las expectativas de operación y metas propuestas. Durante 2018, se continuó con una perspectiva de desarrollo de las unidades de negocio administradas por FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V., con el objetivo de consolidarlas como centros de negocios rentables y con liquidez; logrando crear flujos de efectivo que permitan apoyar la operación de cada uno de los mismos.

Objetivos: Las unidades de negocio obtienen ingresos por la venta de bienes y servicios turísticos.

Indicador de Desempeño - Incremento en el porcentaje de satisfacción de los turistas que adquieren bienes y servicios en las unidades de negocio operados por FONATUR Tren Maya.

Nivel:	Componente			
Definición	Mide el incremento en el porcentaje de satisfacción de los turistas que utilizan los servicios de las unidades de negocio operadas por FONATUR Tren Maya (Marinas Turísticas, Campos de Golf, Hoteles Desert Inn y Parques Turísticos), respecto del mismo periodo (Trimestre) del año anterior.			
Método de cálculo:	$((\text{Porcentaje de turistas encuestados que declaran estar satisfechos o muy satisfechos en el periodo t}) / (\text{Porcentaje de turistas encuestados que declaran estar satisfechos o muy satisfechos en el periodo t-1}) - 1) \times 100$			
Unidad de medida:	Porcentaje			
Tipo del indicador:	Estratégico			
Dimensión a medir:	Calidad			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		0.4	100.11	101.38
Modificada:		0.43		
Alcanzada:		1.82		

El porcentaje de satisfacción obtenido en el periodo enero - diciembre de 2018 fue de 95.2%, equivalente a un incremento de 1.82% respecto de la meta modificada. Cabe resaltar el esfuerzo realizado en las unidades de negocio, manteniendo un excelente servicio al cliente, así como las instalaciones en óptimas condiciones durante el ejercicio 2018.

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

Efecto: Al solicitar al cliente el llenado de la encuesta de satisfacción, contamos con una opinión directa del cliente sobre nuestros servicios, lo que nos da un panorama de posibles áreas de oportunidad, asimismo, el cliente estará abierto a expresar cualquier inquietud y comentario de los mismos, enviando su comentario al correo de customerservice@fonatur.gob.mx el cual se indica en cada uno de los formatos de las encuestas de satisfacción.

Objetivos: Bienes y servicios turísticos otorgados por las unidades de negocio de manera satisfactoria.

Indicador de Desempeño - Tasa de variación porcentual en las actividades de promoción.

Nivel:	Actividad			
Definición	Mide la variación porcentual en las actividades de promoción de venta de bienes y servicios de las unidades de negocio a cargo de la Entidad: Marinas turísticas, Campos de golf, Hoteles Desert Inn y Parques Turísticos. Las actividades son principalmente banners promocionales y comercio electrónico.			
Método de cálculo:	$\left(\frac{\text{Total de actividades de promoción en el año T}}{\text{Total de actividades de promoción para la venta de bienes y servicios en las unidades de negocio a cargo FONATUR Tren Maya en el año t-1)-1} \right) \times 100$			
Unidad de medida:	Tasa de variación			
Tipo del indicador:	Gestión			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		2.35	90.39	90.39
Modificada:		1.46		
Alcanzada:		2.48		

Causa: Para el ejercicio 2018 se previó como meta modificada incrementar en 1.46 % las actividades de promoción respecto al mismo periodo del año anterior. Con las 668 actividades de promoción se registró una disminución 2.48% con respecto al mismo periodo del ejercicio anterior y un avance de la meta del 90.39 respecto a la meta modificada. Dichos resultados se deben principalmente a la menor actividad promocional que se realizó durante el último trimestre, resultado del inconveniente suscitado en toda la red de la Empresa y quedándonos sin servicio de internet por casi un mes de operación. Sin embargo, continuamos con la atención puntual y personalizada a solicitudes de clientes mediante el correo customerservice@fonatur.gob.mx, así como atención y seguimiento de las cuentas de Facebook de la entidad.

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

Efecto: La continua promoción ayuda a mantener y posicionar nuestras unidades de negocio dentro del mercado, así como a dar a conocer los servicios y promociones que ofrecemos a clientes nacionales y extranjeros.

Otros Motivos: En el avance del indicador se registró un valor negativo de 2.48, sin embargo, por la parametrización del Sistema no es posible guardar las metas con un avance negativo por lo que fue necesario registrarlo como avance del 2.48.

Objetivos: Promoción de venta de bienes y servicios en las unidades de negocio a cargo de la Entidad.

Indicador de Desempeño - Avance en la realización de estudios de mercado de las unidades de negocio de FONATUR a cargo de las entidades.

Nivel:	Actividad			
Definición	Mide el avance de los estudios de mercado realizados en las unidades de negocio de FONATUR a cargo de la entidad: Marinas turísticas, Campos de golf y Hoteles Desert Inn			
Método de cálculo:	$(\text{Total de estudios de mercado realizados})/(\text{Total de estudios de mercado programados de las unidades de negocio a cargo de la entidad}) \times 100$			
Unidad de medida:	Porcentaje			
Tipo del indicador:	Gestión			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento Alc/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:		100	100%	100%
Modificada:		100		
Alcanzada:		100		

Causa: Se obtuvo el 100% de cumplimiento, en virtud de que se han realizado a la fecha el total de los estudios de mercado para mejorar sus ingresos que se tenían programados, a través del análisis realizado en oficinas centrales con la información proporcionada, determinando la viabilidad de llevar a cabo el ajuste de tarifas conforme con los movimientos del mercado, con lo cual las unidades de negocio se vuelven más competitivas.

Efecto: Los estudios de mercado por cada unidad de negocio han permitido determinar los movimientos del mercado y actuar en consecuencia, pero siempre acorde al nivel de servicios e instalaciones proporcionados por esta entidad operativa.

4 VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Consideraciones para la preparación de los estados presupuestales.

a) Modificaciones presupuestales.

Las modificaciones al presupuesto autorizadas por la SHCP del ejercicio fiscal de 2018, 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 2018 las autorizaciones de la SHCP, a través del portal aplicativo en las fechas siguientes:

Presupuesto original

Oficio	Fecha
Circular 307-A.-4930	13-12-2017

Modificaciones al Presupuesto:

No.	Oficio de Modificación al presupuesto	Fecha de Autorización
1	2018-21-W3X-1	20/04/2018
2	2018-21-W3X-2	06/06/2018
3	2018-21-W3X-3	27/07/2018
4	2018-21-W3X-8	03/10/2018
5	2018-21-W3X-10	05/10/2018
6	2018-21-W3X-11	12/12/2018
7	2018-21-W3X-17	25/02/2019
8	2018-21-W3X-18	25/02/2019

b) Autorización de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal

La elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal correspondiente al ejercicio 2018 se elaborará y realizará la carga correspondiente al Módulo de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2018 mediante el Sistema Aplicativo que se determine de conformidad a los Lineamientos Generales para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2018, que son 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.

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

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. Es importante señalar que durante el ejercicio 2018 la entidad FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. obtuvo ingresos inferiores por \$69,467,943, esto debido en parte al desabasto de combustible que se presentó durante el primer bimestre del año, lo cual afectó en gran medida los ingresos por venta de bienes, otro factor importante fueron las facturas que quedaron pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2018, y que se cobraron en el ejercicio 2019.

Los ingresos presupuestales al 31 de diciembre de 2018 se integran como se muestra a continuación:

Presupuesto 2018				Variación	
Ingresos	Original	Modificado	Obtenido	Absoluta	Porcentual
DISPONIBILIDAD INICIAL	\$16,557,749	\$20,521,868	\$20,521,868	\$ -	-
VENTA DE BIENES					
INTERNAS	94,843,126	94,843,126	83,458,456	(11,384,670)	-12%
VENTA DE SERVICIOS					
INTERNAS	230,935,548	230,935,548	169,574,661	(61,360,887)	-27%
INGRESOS DIVERSOS					
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	-	-	-	-	
PRODUCTOS FINANCIEROS	45,898	45,898	3,323,512	3,277,614	
Total de ingresos	\$342,382,321	\$346,346,440	\$276,878,497	\$ (69,467,943)	-20%

Ingresos por venta de bienes

Al término del ejercicio 2018, respecto a los ingresos cobrados por venta de bienes se observó un decremento en relación de los programados de un 12%. La variación se debe en gran parte a que durante los primeros dos meses del año se tuvo problemas para el suministro de combustible debido a problemas con la contratación de fletes de combustible y en el mes de noviembre no fue posible comprar combustible debido a problemas con la cuenta bancaria Scotiabank en la cual se realizan los depósitos a PEMEX.

Ingresos por venta de servicios

Al término del ejercicio 2018, los ingresos cobrados quedaron por abajo de los programados en un 27% lo cual se derivó principalmente en que los servicios facturados durante los últimos días del año, y la cobranza se realizó en el ejercicio 2019.

Otros Productos

Este rubro de ingresos se deriva principalmente a la obtención de ingresos por intereses bancarios.

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

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 2018, 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 2018, se integran como se muestra a continuación:

Egresos	Presupuesto 2018			Variación	
	Original	Modificado	Pagado	Absoluta	Porcentual
Gasto corriente:					
Servicios personales	\$ 63,303,064	\$ 65,926,141	\$ 63,725,066	\$ (2,201,075)	-3%
Materiales y suministros	93,862,373	102,713,979	86,601,030	(16,112,949)	-16%
Servicios generales	143,955,129	131,953,875	91,945,472	(40,008,403)	-30%
Egresos por Operaciones Ajenas	-	-	155,946	155,946	
Total Gasto Corriente:	301,120,566	300,593,995	242,427,514	(58,166,481)	
Disponibilidad final	41,261,755	45,752,445	34,450,983	(11,301,462)	-25%
Total de egresos del año	<u>\$342,382,321</u>	<u>\$346,346,440</u>	<u>\$276,878,497</u>	<u>\$ (69,467,943)</u>	

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 CARACTER PERMANENTE	\$14,030,028
1200	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	20,928,608
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	4,309,493
1400	SEGURIDAD SOCIAL	9,183,451
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	15,273,486
1600	PREVISIONES	-

Total **\$63,725,066**

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

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 para su comercialización en las marinas FONATUR operadas por FONATUR Tren Maya, los cuales son empleados para la operación básica de la Entidad, cuyo ejercicio a nivel concepto quedó como sigue:

Concepto	Descripción	Importe
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	\$1,270,363
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	161,988
2300	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	76,597,082
2400	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	3,878,924
2500	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	595,693
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,646,001
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	510,817
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,940,162

Total **\$86,601,030**

c) Capítulo 3000 “Servicios Generales”.

En este capítulo los recursos se canalizaron principalmente para el pago de otros servicios generales destacando el pago por prestación de servicios contratados con FONATUR, servicios básicos, acentuando el pago de energía eléctrica y agua potable, así como la subcontratación de servicios con terceros, impuesto sobre nómina y los servicios de arrendamiento y pago del seguro de bienes patrimoniales, que al igual que en el capítulo anterior se refieren principalmente a servicios utilizados para 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 BASICOS	\$13,853,967
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	11,523,462
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVICIOS	41,584,891
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	6,587,804
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	10,833,280
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	588,843
3800	SERVICIOS OFICIALES	38,558
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	6,934,667

Total **\$91,945,472**

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

d) Capítulo 5000 “Bienes Muebles e Inmuebles”.

En este capítulo la Entidad no consideró presupuesto.

e) Capítulo 6000 “Obra Pública”.

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

f) Operaciones Ajenas.

De conformidad con el numeral 42 del Manual de Programación y Presupuesto 2018, 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”.

Por lo anterior, no se contempló presupuesto en este rubro, sin embargo, derivado de las operaciones generadas por la Entidad, se obtuvo un saldo por \$155,946, debido principalmente a las retenciones tales como el Instituto Mexicano del Seguro Social retenido a empleados, Impuesto Sobre la Renta por salarios, IVA y de préstamos a por póliza de seguros, entre otros. Es importante mencionar que en el reporte de “Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional-Programática” las operaciones ajenas se muestran en el programa presupuestario W001 “Erogaciones por Cuenta de Terceros”.

5 DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria 2018

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 2018, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF), el 29 de noviembre 2017, 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”. Estos puntos fueron aprobados por el Consejo de Administración de Fonatur Tren Maya, S.A. de C.V.

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 en las cifras de los estados financieros dictaminados, en los anexos I y II, es elaborada por la Administración de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. de conformidad con el ACUERDO por el que se estime 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 de enero a diciembre de 2018, la Entidad cumplió en tiempo y forma en todos los periodos.

8 TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Al 31 de diciembre de 2018 FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V., no presentó ningún reintegro a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

9 ESTADOS PRESUPUESTARIOS ARMONIZADOS

Mediante Oficio No. 309-A-008/2019 de fecha 11 de febrero de 2019, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público emitió los "Lineamientos para la Integración de la Cuenta Pública 2018", 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 2018.

En esos Lineamientos se reguló que, adicional a los siete estados presupuestales a los que se refiere el dictamen emitido por el contador público independiente, que se adjuntan al inicio del presente informe, también el Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en sus clasificaciones: a) Administrativa (armonizado), b) Económica (armonizado), c) Por objeto del gasto (armonizado), d) Funcional (armonizado), e) Gasto por categoría programática y f) Gasto por categoría programática (armonizado) forman parte de la Cuenta Pública Federal del año 2018.

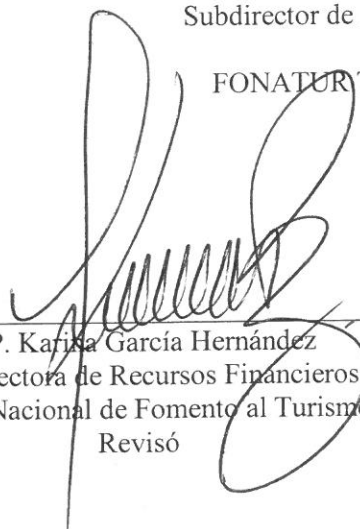
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

** La información presupuestal presentada, fue elaborada con base en la información proporcionada por FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V. en los términos del Anexo 6 Punto 1 "Servicios Administrativos y Financieros" Numeral 1); del contrato de prestación de servicios de administración y finanzas" firmado entre el Fondo Nacional de Fomento al Turismo y FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V.*

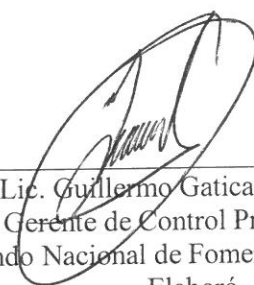
"Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados presupuestales"



Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias
Integrales
FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó



C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria S.A. de C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01/01/2018 al 31/12/2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	\$ 256,356,629.00
-----------------------------	-------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 5,888,735.00
Incremento por variación de inventarios	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
Productos Financieros	3,052,800
Otros ingresos y beneficios varios	2,835,935
Otros ingresos derivados de reserva de cuentas incobrables	-

3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$ 31,185,769.00
Productos de capital	-
Facturas pendientes de cobro al 31 de diciembre de 2018	20,637,118
Ingresos de ejercicios anteriores cobrados en 2018	10,548,651
Cobros de IVA no considerado en contabilidad	-

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 -3)	\$ 231,059,595.00
--------------------------------------	-------------------

* La información presupuestal presentada, fue elaborada con base en la información proporcionada por FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V. (Ahora FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.) en los términos del Anexo 6 Punto 1 "Servicios Administrativos y Financieros" Numeral 1); del contrato de prestación de servicios de administración y finanzas" firmado entre el Fondo Nacional de Fomento al Turismo y FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V. (Ahora FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.)

Lic. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó

C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al
Revisó

Lic. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

FONATUR Operadora Portuaria S.A. de C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

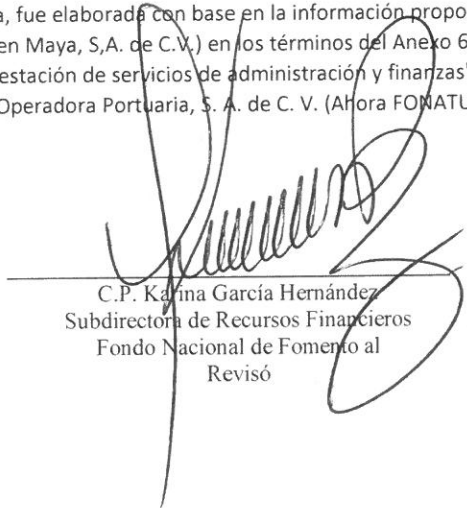
Correspondiente del 01/01/2018 al 31/12/2018

(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 242,271,568.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 25,748,790.00
Pago de IVA no considerado en contabilidad	19,970,671.00	
Egresos por Operaciones Ajenas (red médica, seguro automovil, fondo de ahorro)	-	
Almacén e Inventarios	5,778,119.00	
Impuestos	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 12,771,565.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,460,944.00	
Provisiones de 2017 pagadas en 2018	4,620,162.00	
Almacén	-	
Otros Gastos	6,690,459.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 229,294,343.00

* La información presupuestal presentada, fue elaborada con base en la información proporcionada por FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V. (Ahora FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.) en los términos del Anexo 6 Punto 1 "Servicios Administrativos y Financieros" Numeral 1); del contrato de prestación de servicios de administración y finanzas" firmado entre el Fondo Nacional de Fomento al Turismo y FONATUR Operadora Portuaria, S. A. de C. V. (Ahora FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.)


 Lic. Arturo Morales Pérez
 Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
 Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
 Aprobó


 C.P. Karina García Hernández
 Subdirectora de Recursos Financieros
 Fondo Nacional de Fomento al
 Revisó


 Lic. Guillermo Gatica Velazquez
 Gerente de Control Presupuestal
 Fondo Nacional de Fomento al Turismo
 Elaboró

ANEXO III

CUENTA PÚBLICA 2018

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

W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACION ES / (REDUCCIO NES)	MODIFICAD O	DEVENGAD O	PAGADO	SUBEJERCIC IO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
FONATUR Operadora Portuaria, S.A. de C.V. (Ahora FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V.)	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427
Total del Gasto	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427

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. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.

Aprobó


C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo

Revisó


M.C. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo

Elaboró

ANEXO IV

CUENTA PÚBLICA 2018

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

W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

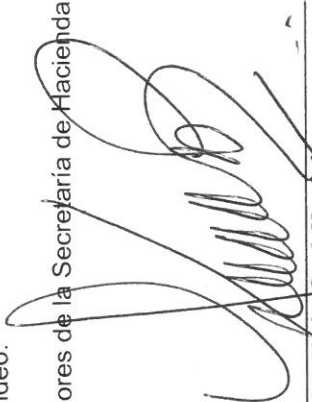
CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACION ES / (REDUCCIO 2 = (3-1)	MODIFICAD O 3	DEVENGAD O 4	PAGADO	SUBEJERCIC IO ^{2/} 6 = (3-4)
Gasto Corriente	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427
Total del Gasto	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427

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. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó


C.P. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


Lic. Guillermo Gatica Velázquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2018
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO

W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

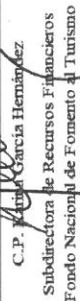
CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (5-4) SUBEJERCICIO
Servicios personales	63,303,064	2,623,077	65,926,141	63,725,066	63,725,066	2,201,075
Remuneraciones al personal de carácter permanente	13,517,677	554,937	14,072,614	14,030,028	14,030,028	42,586
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	26,358,414	-4,827,478	21,530,936	20,928,608	20,928,608	602,328
Remuneraciones adicionales y especiales	1,878,438	3,512,623	5,391,061	4,309,493	4,309,493	1,081,568
Seguridad social	5,549,344	3,840,573	9,389,917	9,183,451	9,183,451	206,466
Otras prestaciones sociales y económicas	15,165,745	323,215	15,488,960	15,273,486	15,273,486	215,474
Provisiones	833,446	-780,793	52,653			52,653
Materiales y suministros	93,862,373	8,851,606	102,713,979	86,601,030	86,601,030	16,112,949
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	1,780,328	611,726	2,392,054	1,270,363	1,270,363	1,121,691
Alimentos y utensilios	188,696	66,820	255,516	161,988	161,988	93,528
Materias primas y materiales de producción y comercialización	84,262,771	4,243,799	88,506,570	76,597,082	76,597,082	11,909,488
Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,164,894	1,441,850	4,606,744	3,878,924	3,878,924	727,820
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,164,200	47,342	1,211,542	595,693	595,693	615,849
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,959,504	95,328	2,054,832	1,646,001	1,646,001	408,831
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	726,758	-72,435	654,323	510,817	510,817	143,506
Herramientas, refacciones y accesorios menores	615,222	2,417,176	3,032,398	1,940,162	1,940,162	1,092,236
Servicios generales	143,955,129	-12,001,254	131,953,875	91,945,472	92,101,418	40,008,403
Servicios básicos	25,810,327	-6,612,057	19,198,270	13,853,967	13,853,967	5,344,303
Servicios de arrendamiento	14,213,736	1,697,935	15,911,671	11,523,462	11,523,462	4,388,209
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	70,515,930	-11,886,663	58,629,267	41,584,891	41,584,891	17,044,376
Servicios financieros, bancarios y comerciales	10,006,461	2,860	10,009,321	6,587,804	6,587,804	3,421,517
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	13,489,759	2,831,786	16,321,545	10,833,280	10,833,280	5,488,265
Servicios de traslado y viáticos	3,172,309	9,015	3,181,324	588,843	588,843	2,592,481
Servicios oficiales	180,000	-34,068	145,932	38,558	38,558	107,374
Otros servicios generales	6,566,607	1,989,938	8,556,545	6,934,667	7,090,613	1,621,878
Total del Gasto	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427

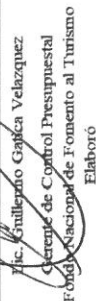
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó


C.P. María García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó


Lic. Guillermo Gatica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2018

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMOW3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Desarrollo Económico	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427
Turismo	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427
Total del Gasto	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427

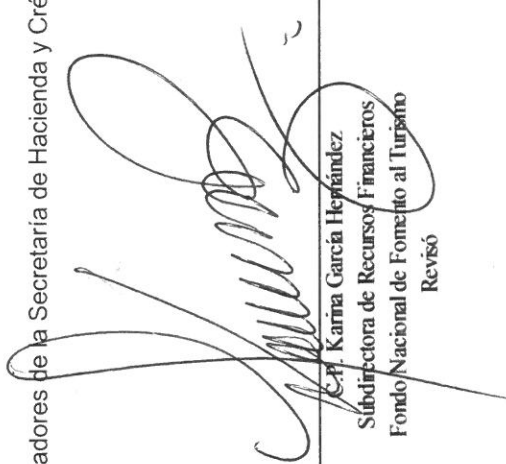
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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. Arturo Morales Pérez
Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó



C. Karina García Hernández
Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó



Lic. Guillermo Galica Velazquez
Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró

CUENTA PÚBLICA 2018
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V. (AHORA FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.)
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales						
Desempeño de las Funciones	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427
Prestación de Servicios Públicos	278,289,684	-4,054,116	274,235,568	224,891,285	224,891,285	49,344,283
Administrativos y de Apoyo	22,830,882	3,527,545	26,358,427	17,380,283	17,536,229	8,978,144
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional Operaciones ajenas	22,830,882	3,527,545	26,358,427	17,380,283	17,380,283	8,978,144
Total del Gasto	301,120,566	-526,571	300,593,995	242,271,568	242,427,514	58,322,427

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.

Lc. Arturo Morales Perez

Subdirector de Administraciones Portuarias Integrales
Fonatur Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó

C.P. Karina García Hernández

Subdirectora de Recursos Financieros
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Revisó

Lc. Guillermo Gatica Velazquez

Gerente de Control Presupuestal
Fondo Nacional de Fomento al Turismo
Elaboró