



Salles Sainz

Grant Thornton

Estados financieros e Informe del auditor
independiente

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.

(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al
Turismo)

31 de diciembre de 2020 y 2019

Contenido

	Página
Informe del auditor independiente	1
Estado de situación financiera	4
Estado de actividades	5
Estado de variación en la hacienda pública	6
Estado analítico del activo	7
Estado analítico de la deuda y otros pasivos	8
Estado de cambios en la situación financiera	9
Estado de flujos de efectivo	10
Conciliación contable-presupuestal	11
Patrimonio del ente público del sector paraestatal	12
Informe sobre pasivos contingentes	13
Notas a los estados financieros	
A Notas de desglose	21
B Notas de memoria (cuentas de orden)	34
C Notas de gestión administrativa	34

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.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Opinión con salvedad

Hemos auditado los estados financieros de **FONATUR Tren Maya, 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 2020 y 2019, 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 presupuestal 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 los posibles efectos del asunto descrito en la sección de Fundamento de la opinión con salvedad de nuestro informe, solamente en relación con el año terminado el 31 de diciembre de 2020, 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 con salvedad

A la fecha de nuestra revisión, la Entidad no ha reconocido los pasivos correspondientes al impuesto sobre la renta y la participación de los trabajadores en las utilidades al cierre del ejercicio 2020, ni ha reconocido el importe de la actualización y recargos correspondientes por no haber realizado los pagos provisionales de ese impuesto, de conformidad con lo establecido en los artículos 106 y 110 de la Ley de Impuesto Sobre la Renta y el Código Fiscal de la Federación, respectivamente. No nos fue posible determinar el importe de los ajustes por estos conceptos.

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. 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 el Código del IMCP. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

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

Llamamos la atención sobre la Nota C numeral 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal 2020, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la Administración y de los encargados del Gobierno de la Entidad sobre los estados financieros.

La Administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota 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 incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la evaluación 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 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 de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo), en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluye nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales, si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

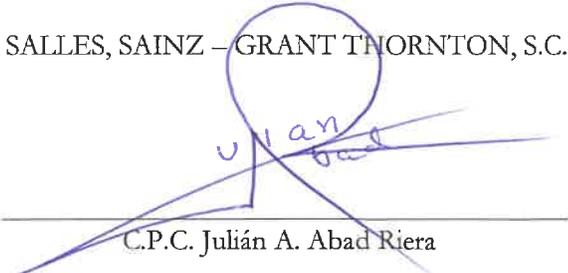
Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección 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 incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección 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 consideramos 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 lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la Administración de la Entidad.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de las bases contables aplicables a una Entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no, una incertidumbre 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 de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. 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, con el alcance y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo).

SALLES, SAINZ – GRANT THORNTON, S.C.



C.P.C. Julián A. Abad Riera

Ciudad de México
Marzo 11, 2021

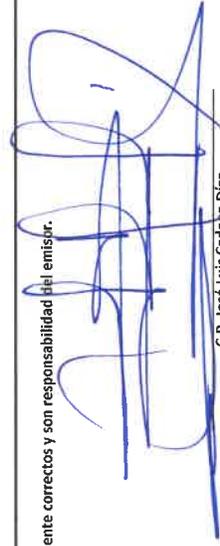
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Cifras expresadas en pesos)

	2020	2019	PASIVO	2020	2019
ACTIVO			Pasivo Circulante		
Activo y Equivalentes		11,420,731	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,623,857	\$ 12,983,687
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 359,927,635	43,094,962	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	47,813,055	1,119,884	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	60,618	5,238,730	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	3,975,471	359,377	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	26,743,948	65,908,086
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	255,942	(8,963,683)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	(7,684,185)	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	404,348,536	52,270,001	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
			Total de Pasivos Circulantes	37,367,805	78,891,773
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	16,852,517	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	135,801,727	1,402,347	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,402,347	12,293,099	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	13,957,409	(12,990,182)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(14,374,270)	27,878,375	Provisiones a Largo Plazo	10,745,845	9,081,535
Activos Diferidos	11,396,656	-	Total de Pasivos No Circulantes	10,745,845	9,081,535
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	\$ 48,113,650	\$ 87,973,308
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	148,183,869	45,436,156	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	\$ 552,532,405	\$ 97,706,157	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	285,401,257	166,452,047
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	375,867,627	(34,434,084)
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(156,719,198)	(122,285,114)
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	(130,931)	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	504,418,755	9,732,849
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 552,532,405	\$ 97,706,157

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



Lic. Carlos Alfredo Flores Brilbesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó



C.P. José Luis Cadenia Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
 Estado de Actividades
 Del 1o. de enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
 (Cifras expresadas en pesos)

	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	\$ 867,687,269	\$ 268,85
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	867,687,269	268,85
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	10,833,012	5,45
Ingresos Financieros	8,860,420	3,77
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,972,592	1,67
Total de Ingresos y Otros Beneficios	878,520,281	274,31
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	473,466,551	237,85
Servicios Personales	71,938,074	78,82
Materiales y Suministros	10,789,969	9,17
Servicios Generales	390,738,508	149,85
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	29,186,103	70,89
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,384,089	4,39
Provisiones	1,281,981	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	26,520,033	66,49
Inversión Pública	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	502,652,654	308,74
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 375,867,627	\$ (34,43)

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


 Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
 Subdirector de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Autorizó


 C.P. José Luis Cadena Díaz
 Gerente de Diseño de Proyectos de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Revisó

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	\$ 166,452,047	\$(124,050,366)	1,765,252	\$ -	166,452,047
Aportaciones	166,452,047	-	-	-	166,452,047
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019	-	1,765,252	(36,199,336)	-	(34,434,084)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	(34,434,084)	-	(34,434,084)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,765,252	(1,765,252)	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	166,452,047	(122,285,114)	(34,434,084)	-	9,732,849
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2020	118,949,210	-	-	-	118,949,210
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	118,949,210	-	-	-	118,949,210
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2020	-	(34,434,084)	410,170,780	-	375,736,696
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	375,867,627	-	375,867,627
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(34,434,084)	34,434,084	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	(130,931)	-	(130,931)
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2020	-	-	-	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2020	\$ 285,401,257	\$(156,719,198)	375,867,627	\$ -	504,418,755

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

Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Nauticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó

C. P. José Luis Cadená Díaz
Gerente de Diseño de Proyectos de Escalas Nauticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado Analítico del Activo
Del 1o. de enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos)

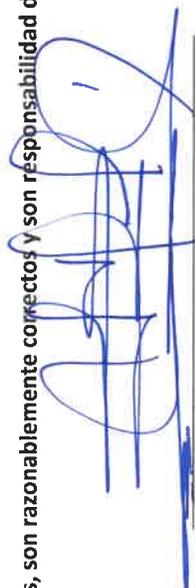
7

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	97,706,157	497,061,600,101	496,606,773,853	552,532,405	454,826,248
Activo Circulante	52,270,001	496,908,613,180	496,556,534,645	404,348,536	352,078,535
Efectivo y Equivalentes	11,420,731	494,801,094,058	494,452,587,154	359,927,635	348,506,904
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	43,094,962	2,064,695,195	2,059,977,102	47,813,055	4,718,093
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,119,884	3,754,012	4,813,278	60,618	(1,059,266)
Inventarios	5,238,730	25,396,062	26,659,321	3,975,471	(1,263,259)
Almacenes	359,377	-	103,435	255,942	(103,435)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(8,963,683)	13,673,853	12,394,355	(7,684,185)	1,279,498
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	45,436,156	152,986,920	50,239,207	148,183,869	102,747,713
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,852,517	118,949,210	-	135,801,727	118,949,210
Bienes Muebles	1,402,347	-	-	1,402,347	-
Activos Intangibles	12,293,099	1,713,475	49,165	13,957,409	1,664,310
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(12,990,182)	-	1,384,088	(14,374,270)	(1,384,088)
Activos Diferidos	27,878,375	32,324,235	48,805,954	11,396,656	(16,481,719)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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



Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó



C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyectos de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.					8
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)					
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos					
Del 1o. de enero al 31 de Diciembre de 2020					
(Cifras expresadas en pesos)					
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo	
DEUDA PÚBLICA					
Corto Plazo					
Deuda Interna			\$	\$	
Instituciones de Crédito			-	-	
Títulos y Valores			-	-	
Arrendamientos Financieros			-	-	
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales			-	-	
Deuda Bilateral			-	-	
Títulos y Valores			-	-	
Arrendamientos Financieros			-	-	
<i>Subtotal Corto Plazo</i>					
Largo Plazo					
Deuda Interna					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<i>Subtotal Largo Plazo</i>					
Otros Pasivos					
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	Pesos	México	87,973,308	48,113,650	
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	Pesos	México	12,983,687	10,623,857	
Provisiones a Largo Plazo	Pesos	México	65,908,086	26,743,948	
			9,081,535	10,745,845	
Total Deuda y Otros Pasivos			\$ 87,973,308	\$ 48,113,650	

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


 Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
 Subdirector de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Autorizó


 C.P. José Luis Cadeña Díaz
 Gerente de Diseño de Proyectos de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Revisó

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1o. de enero al 31 de Diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos)

9

	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$ 20,291,767	\$ 475,118,015
Activo Circulante	2,425,960	354,504,495
Efectivo y Equivalentes	-	348,506,904
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	4,718,093
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,059,266	-
Inventarios	1,263,259	-
Almacenes	103,435	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	1,279,498
Otros Activos Circulantes	-	-
Activo No Circulante	17,865,807	120,613,520
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	118,949,210
Bienes Muebles	-	-
Activos Intangibles	-	1,664,310
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,384,088	-
Activos Diferidos	16,481,719	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
PASIVO	1,664,310	41,523,968
Pasivo Circulante	-	41,523,968
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	2,359,830
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	39,164,138
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Pasivo No Circulante	1,664,310	-
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	1,664,310	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	529,250,921	34,565,015
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	118,949,210	-
Aportaciones	118,949,210	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	410,301,711	34,565,015
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	410,301,711	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	34,434,084
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	130,931
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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


Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó


C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

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 2020 y 2019
(Cifras expresadas en pesos)

10

Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	\$ 879,400,652	\$ 288,724,159
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos	-	-
Aprovechamientos	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	866,655,501	288,724,159
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-
Otros Orígenes de Operación	12,745,151	-
Aplicación	530,893,748	311,754,410
Servicios Personales	71,938,074	66,699,483
Materiales y Suministros	36,056,703	77,987,617
Servicios Generales	390,738,508	169,318,112
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otras Aplicaciones de Operación	32,160,463	(2,250,801)
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	348,506,904	(23,030,252)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Aplicación		
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	348,506,904	(23,030,252)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	11,420,731	34,450,983
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	359,927,635	11,420,731

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



Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Autorizó



C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Conciliación Contable Presupuestal
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos)

11

Total de egresos (presupuestarios)	\$ 558,294,427
Menos: Egresos Presupuestarios no Contables	84,828,876
Materiales y suministros	24,394,913
Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (Adefas)	5,986,265
IVA	54,387,080
Gastos anticipados	60,618
Más: Gastos Contables no Presupuestarios	29,187,103
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,384,089
Provisiones	1,281,981
Gastos	104,930
Mercancías comercialización tiendas sector público	25,658,172
IEPS combustible	654,497
Herramientas menores	103,434
Total del Gasto Contable	\$ 502,652,654
Ingresos Presupuestarios	\$ 1,014,340,218
Ingreso Contable no Presupuestario	2,433,183
Depuración de exceso de provisiones	1,279,498
Ingresos cobrados en 2019 reclasificados en 2020	1,031,768
Intereses	12,578
Treaspaso de IEPS ingresos contables	680,595
IEPS presupuestal	(571,256)
Menos: Ingresos presupuestarios no contables	138,253,120
Ing venta de Gasolina Magna	2,658,509
Ing venta de Gasolina Diesel	1,831,122
Ing por Regaderas vestidores y lockers	1,245
Ing por Peaje	4,757
Ing por Muellaje	83,260
Ing por Lavandería	4,237
Ing por Rentas	467,643
Ing por Estacionamiento	44,311
Ing por Atraque/amarre a Muelle	3,372,590
Ing por Uso de Infraestructura x embarcaciones	89
Ing por tarifa de atraque en muelles	8,125
Ing por tarifa de pasajeros	2,662
Ing por acceso x casetas	115,981
Ing por uso de rampa	13,958
Ing por suministro de agua potable	7,357
Ing por hospedaje	854,952
Ing por alimentos	69,747
Ingresos por arrendamientos de locales	220,284
Ing por entrada general	39,164
Ingresos diversos de operación	114,922,608
Ing. por estadia en marina seca	1,072,276
Ing. por grúa pórtico	94,165
Ing Green Fee	3,805,685
Ing Membresía golf	144,467
Ing Renta de equipo de golf	379
Ing Renta de pelotas de golf	667
Ing Snack bar	27,070
Ing Tienda	64,956
Ing Uso de canchas	1,626
Ing Zona de acampar	4,138
Ing por alimentos	28,447
Ing Uso de alberca	62
Ing Renta de instalaciones para eventos	3,103
Ing Tarifa de Puerto Cruceros	6,484,960
Ing Tarifa de Puerto Yates	9,507
Ing Uso de Zona de Avituallamiento	24,196

Ing Amarre Interior	786
Ing Servicio de Agua Potable	5,259
Ing Fondeo (YATES)	365
Ing Lanchaje Tenders	720
Ing Cesión Parcial de Derechos	1,020,624
Ing Remolque	16,673
Ing Amarre a Muelles (Marina Chahué)	597,333
Ing Amarre a Muelles Canal Secundario	40,474
Ing Retiro de Basura	1,058
Ing Servicio de Energía Eléctrica	62,029
Ing Muellaje Estación de Combustible	17,803
Ing Expedición de Credenciales	20
Intereses moratorios por comprobaciones de gastos	160
Intereses	1,511

Total de Ingresos Contable \$ **878,520,281**

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

\$ **375,867,627**

Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó

C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de
Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

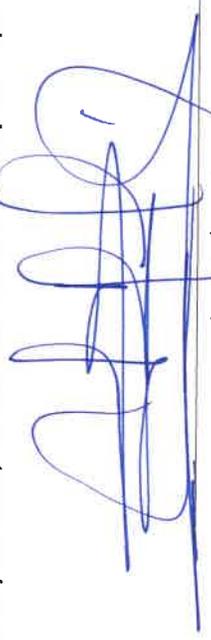
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
Patrimonio del ente público del sector paraestatal
Al 31 de diciembre de 2020
(Cifras expresadas en pesos)

Concepto	Monto
Total del Patrimonio del ente público	504,418,755
% del Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	0%
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	-

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



Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó



C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

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 2020
(Pesos)

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V, juicios contenciosos administrativos al 31 de diciembre de 2020.

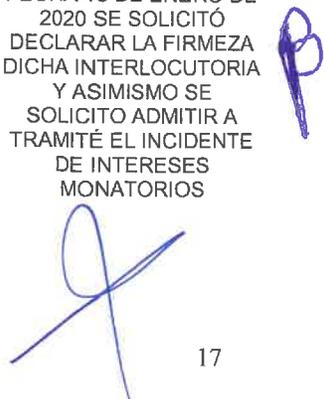
zzzzNo.	ACTOR	DEMANDADO	CLASIFICACIÓN	DATOS DE IDENTIFICACIÓN	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
1	ANTON MACIN JOSE LUIS	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.	POSIBLE	01/22-x/2008	10,402,518.20	LAUCO CONDENATORIO NO FIRME
2	CAMPOS DE LEYVA DAVID SHELIM .	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/03-V/2016	777,347.21	INCIDENTE DE NUIDAD
3	CASTAÑEDA BETANCOURT JUANA ESTELA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/12/2015	689,284.87	PENDIENTE DE DICTAMEN
4	CHAVEZ PATLAN JULIO CESAR	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	REMOTA	04/14.VB/10	101,391.00	ARCHIVO INCLUIDO PENDIENTE DAR DE BAJA
5	DAVIS AMADOR JÓSE	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/13-V/2013	1,475,666.24	LAUDO CONDENATORIO NO FIRME
6	FLORES LUCERO EZEQUIEL CANDELARIO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/04-V/2012	1,114,902.40	LAUDO ABSOLUTO NO FIRME
7	FLORES QUINTERO YASCARA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/04-V/2016	814,981.76	INCIDENTE DE COMPETENCIA
8	FRANCO SUAREZ EDGAR Y FRANCO SUAREZ JOSE MANJIL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/15-DC/2015	1,286,000.00	DESAHOGO DE PRUEBAS
9	GALVEZ RODRIGUEZ ULISES	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/01-U/2017	1,204,054.47	DESAHOGO DE PRUEBAS
10	GONZALEZ ENCISO MANUEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/13-VII/2015	4,173,412.00	DESAHOGO DE PRUEBAS
11	HERNANDEZ OJEDA NOE	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/02-II/2016	1,545,318.32	DESAHOGO DE PRUEBAS
12	JIMENEZ DIAZ MONICA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/12-VII/11	3,304,268.61	DESAHOGO DE PRUEBAS
13	MECEDO NUÑEZ LUCIA	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/03-X/10	2,889.60	LAUDO CONDENATORIO NO FIRME
14	MICHAEL RAMIREZ MIGUEL ANGEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/11-VI/2015	587,653.36	DESAHOGO DE PRUEBAS
15	MURILLO AGUIRRE JOSÉ ANGEL Y OTRO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/01-III/2015	825,098.24	UTISCONGORCIO PASIVO

zzzzNo.	ACTOR	DEMANDADO	CLASIFICACIÓN	DATOS DE IDENTIFICACIÓN	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
16	ROBLES NUÑES HORACIO BENJAMIN	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/16-0C/2015	1,186,478.29	CONDUCCIÓN, DEMANDA Y EXCEPCIONES
17	VAZQUEZ SOBERANES ALBERTO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/08-X/2016	54,100.00	CONCUACIÓN, DEMANDA Y EXCEPCIONES OFRECIMIENTO Y ADMISIÓN DE PRUEBAS
18	VIGIL RODRIGUEZ MANUEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	11/13-IV/2016	479,859.26	DESAHOGO DE PRUEBAS
19	JIMENEZ ESPINOZA CARLOS	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/04-00/2017	1,375,196.30	DESAHOGO DE PRUEBAS
20	CORTEZ RIVERA JAVIER	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/05-XV/2017	285,225.00	DESAHOGO DE PRUEBAS
21	CASIMIRO GARCIA VICTOR MANUEL	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/06-00/2017	275,300.00	DESAHOGO DE PRUEBAS
22	GALEANA OROPEZA ALFONSO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/01-1/2018	480,716.81	OFRECIMIENTO Y ADMISIÓN DE PRUEBAS
23	GARRICO GARRIDO AGUSTIN	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/03-IV/2018	498,120.96	DESAHOGO DE PRUEBAS
24	ARGUETA LOPEZ JUAN DAVID	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	09/06-VI/2018	588,731.43	CONCILIACION, DEMANDA Y EXCEPCIONES
25	ARCO DE CABO SAN LUCAS	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	11/2014	INDETERMINABLE	RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA PENDIENTE DE FIRMEZA
26	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	PROFEPA	POSIBLE	PFPA/10.3/2Z.27/114- 13	INDETERMINABLE	PENDIENTE SE EMITA RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA
27	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	PROFECO	POSIBLE	PFC.VER.B.31001758- 2014	NO APLICA	EN TRÁMITE
28	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	TESORERO MUNICIPAL BAHÍA DE SANDERAS	POSIBLE	426/2013	NO APLICA	EN TRÁMITE PENDIENTE FIRMEZA DE SENTENCIA FAVORABLE Y ARCHIVO
29	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	PROFECO	POSIBLE	1825/2017	281,470.00	SENTENCIA FIRME DESFAVORABLE (PENDIENTE SE EMITA NUEVA RESOLUCIÓN)

zzzzNo.	ACTOR	DEMANDADO	CLASIFICACIÓN	DATOS DE IDENTIFICACIÓN	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
30	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	PROFECO	POSIBLE	3430/2017	NO APLICA	PENDIENTE SE EMITA RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA
31	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	DIRECCIÓN GENERAL DE PUERTOS DE LA SCT	POSIBLE	7.3.2990.17 (5197/19-17-09-9)	1,245,585.00	SE DESECHO RECURSO DE REVISIÓN FISCAL Y SE ENCUENTRA EN TRÁMITE EL JUICIO DE AMPARO PROMOVIDO
32	DIRECCIÓN GENERAL DE PUERTOS DE LA SCT (MARINAS DEL REY)	SCT (FONATUR TREN MAYA ES TERCERA INTERESADA)	POSIBLE	S2CO-02C-550-530	NO APLICA	RESOLUCIÓN PENDIENTE DE FIRMEZA ADMINISTRATIVA
33	PROFECO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	PROBABLE	PFC.C.B.1.10/010173-2017	55,000.00	SENTENCIA FIRME. PENDIENTE DE BAJA
34	MANUE HUMBERTO SARMIENTO LUEBBERT	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	PROBABLE	852/2018	NO APLICA	SE TUVO POR CUMPLIDA LA EJECUTORIA
35	SUVEN, S.A. DE C.V.	SUBDIRECTOR DE ESCALAS NÁUTICAS FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A DE C.V.	POSIBLE	10837/18-07-01-4	INDETERMINABLE	SENTENCIA FIRME FAVORABLE
36	PROFECO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	PROBABLE	PFC.C.8.1.10/011677-2018	201,500.00	SE DICTO SENTENCIA DESFAVORABLE (AMPARO PENDIENTE)
37	VELAS DE CHOLLA, S.A. DE C.V.	FONATUR	POSIBLE	1359/2018	NO APLICA	SE DIFIERE AUDIENCIA
38	COMBUSTIBLE DE LOS CABOS, S.A. DE C.V.	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	4205/2019	NO APLICA	SE SOBRESÉ EL JUICIO
39	HELBERT ANTONIO AZCUAGA GUTIERREZ Y EULOGIO AZCUAGA GUTIÉRREZ	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	1726/2019-2-8	NO APLICA	DESAHOGO DE PRUEBAS POSIBLES CANCUACIÓN
40	PROFECO	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V	POSIBLE	PFC.C.8.07/003683-2020	NO APLICA	PRESENTACIÓN DE PRUEBAS
41	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	EMBARCACIÓN "BLUE MARUN"	POSIBLE	09/02-1/2014	183,742.52	SE SOLICITARÁ ESTADO DE CUENTA ACTUALIZADO PARA PROMOVER JURISDICCIÓN VOLUNTARIA

zzzzNo.	ACTOR	DEMANDADO	CLASIFICACIÓN	DATOS DE IDENTIFICACIÓN	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
42	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JOSÉ LUIS RODRÍGUEZ SOLBES (EMBARCACIÓN "THE DREAM")	POSIBLE	09720-IV/2014	POR DETERMINAR	SE ELABORÓ PROYECTO DE JURISDICCIÓN VOLUNTARIA, PENDIENTE PRESENTACIÓN
43	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JUAN CARLOS MOLINA GARCÍA	REMOTA	09715-X/2011	NO APLICA	SE ELABORÓ PROYECTO DE DICTAMEN DE INCOBRABILIDAD EL CUAL DE ENCUENTRA EN REVISIÓN
44	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	DAMIÁN ALEJANDRO VIANA LEMUS	REMOTA	09/08-001/2017	NO APLICA	MEDIANTE OFICIO GJCCC/SGMC/142/2020 SE REQUIRIO AL GERENTE DE INVERSIONES PATRIMONIALES EL ESTADO DE CUENTA ACTUALIZADO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2020 PARA LA PRESENTACIÓN DEL RESPECTIVO DICTAMEN DE INCOBRABILIDAD.
45	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	ALONSO GUTIERREZ MARTÍNEZ	REMOTA	09/08-V/2015	8,054.23	SE SOLICITARÁ ESTADO DE CUENTA ACTUALIZADO PARA DETERMINAR ACCIONES
46	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	RUBÉN VILLAREAL CASTRO	REMOTA	09/06-VII/12	28,820.56	SE SOLICITARÁ DOCUMENTOS DE JURISDICCIÓN VOLUNTARIA Y DE SOLICITARÁ ESTADO DE CUENTA PARA DETERMINAR ACCIONES
47	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	FORTINO TELLS RODRÍGUEZ	REMOTA	09/02-III/2018	31,631.67	SE GIRARÁ OFICIO A LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PATRIMONIALES A FIN DE QUE INFORME EL ESTATUS QUE GUARDA EL DICTAMEN DE INCOBRABILIDAD REMITIDO POR EL ÁREA JURÍDICA
48	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PABLO CÉSAR JARAMILLO ORTEGA	REMOTA	09/19-X/11	28,023.37	SE SOLICITARÁ ESTADO DE CUENTA ACTUALIZADO PARA DETERMINAR ACCIONES

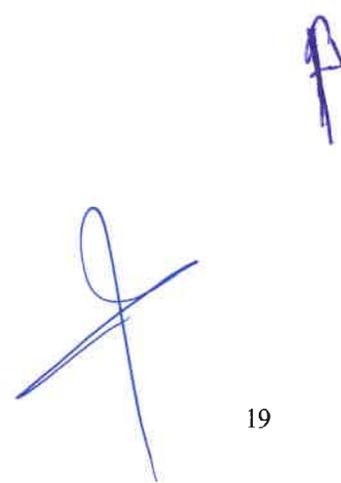
zzzzNo.	ACTOR	DEMANDADO	CLASIFICACIÓN	DATOS DE IDENTIFICACIÓN	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
49	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	RAÚL OLIVARES DURÁN	REMOTA	09/09-X/2017	7,771.34	SE SOLICITARÁ ESTADO DE CUENTA ACTUALIZADO Y SE REALIZARÁ ANALISIS DE COSTO BENEFICIO
50	FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V. (ANTES FONATUR OPERADORA PORTUARIA S.A. DE C.V.)	ERNESTO VALDÉS HERNANDEZ	POSIBLE	09/01/2020	3,370,500.00	EN ESTUDIO PARA INICIO DE ACCIONES
51	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	RAÚL ANTONIO ORTEGA SALGADO	REMOTA	09/04-IV/11	168,372.60	SE AGENDO DILIGENCIA DE REQUERIMIENTO DE PAGO PARA EL 18 DE FEBRERO DE 2020, SIN EMBARGO LA MISMA NO SE LLEVÓ A CABO AL HABER SIDO CANCELADO POR LA ACTUARÍA, UNA VEZ QUE SE REACTIVEN ACTIVIDADES LOS JUZGADOS SE SOLICITARÁ NUEVA CITA.
52	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JULIO CÉSAR VALENCIA LARES (EMBARCACIÓN BOSTON WHALER)	POSIBLE	09/06-VII/2016	13,333.16	SE SOLICITARÁ ESTADO DE CUENTA ACTUALIZADO Y SE REALIZARÁ ANÁLISIS DE COSTO-BENEFICIO
53	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PESQUERIA SAN SEBASTIÁN, S.A. DE C.V.	POSIBLE	09706-I/2013	16,505.06	UNA VEZ QUE REACTIVEN ACTIVIDADES LOS JUZGADOS SE SOLICITARÁ DEVOLUCIÓN DE DOCUMENTOS CON FECHA 04 DE DICIEMBRE DE 2019 SE DICTO SENTENCIA INTERLOCUTORIA RESPECTO AL INCIDENTE DE
54	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	ENRIQUE ABAROA DÍAZ	POSIBLE	09/07-VII/2012	213,997.23	ACTUALIZACIÓN, CON FECHA 13 DE ENERO DE 2020 SE SOLICITÓ DECLARAR LA FIRMEZA DICHA INTERLOCUTORIA Y ASIMISMO SE SOLICITO ADMITIR A TRAMITÉ EL INCIDENTE DE INTERESES MONATORIOS



No.	ACTOR	DEMANDADO	CLASIFICACIÓN	DATOS DE IDENTIFICACIÓN	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
55	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JESÚS FONSECA RIVERA	REMOTA	09/20-X/2011	92,743.65	EL 12 DE NOVIEMBRE DE 2020 SE SOLICITÓ ELABORACIÓN DE EXHORTO A FIN DE EJECUTAR LA SENTENCIA, UNA VEZ QUE REACTIVEN LOS JUZGADOS ACTIVIDADES CONTINUARA CON LA EJECUCIÓN DE SENTENCIA.
56	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	ENBARCACIÓN ISLA CLARÓN	REMOTA	09/29-X/2014	NO APLICA	PENDIENTE VERIFICAR DESISTIMIENTO DE DENUNCIA PENAL, Y CONCLUSIÓN DEL ASUNTO.
57	JARDINERÍA 2000 S.A. DE C.V.	FONATUR OPERADORA PORTUARIA	POSIBLE	09/07-VII/2018	POR DETERMINAR	PENDIENTE EL EMPLAZAMIENTO DE FONATUR CONSTRUCTORA, CODEMANDADA EN EL PRESENTE JUICIO
58	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	ASOCIACIÓN DE PROMOTORES GUÍAS Y PORPIETARIOS DE ACTIVIDADES TURISTICAS	REMOTA	09/04-II/2014	44,593.21	PENDIENTE RESPUESTA DE DEPENDENCIAS A FIN DE QUE INFORMEN RESULTADO DE LA BUSQUEDA DE DOMICILIO DE LA DEMANDA
59	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JESSICA GAUME ECHEVERRÍA	REMOTA	09/05-30/2019	26,802.21	EN ESPERA DE LA REACTIVACIÓN DE ACTIVIDADES JURISDICCIONALES PARA PRESENTACIÓN DE DEMANDA
60	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	FERNANDO REVUELTA LAZCANO	REMOTA	09/02-VI/2019	75,932.44	EN ESPERA DE LA REACTIVACIÓN DE ACTIVIDADES JURISDICCIONALES PARA PRESENTACIÓN DE DEMANDA
61	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	VÍCTOR ROGELIO ORTIZ HURTADO	REMOTA	09/03-I/2014	94,388.31	ESTA PENDIENTE QUE LA GERENCIA DE TESORERÍA REMITA ESTADO DE CUNETA PARA DICTAMEN EL PERESENTE ASUNTO.
62	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	EMBARCACIÓN SANTA ROSA (CARLOS CASTELLANOS RODRÍGUEZ)	REMOTA	09/10-X/2017	137,482.75	EN ESTADO DE LAS CONSTANCIAS PARA DETERMINACIÓN DE ACCIONES

P

No.	ACTOR	DEMANDADO	CLASIFICACIÓN	DATOS DE IDENTIFICACIÓN	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
63	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	MULTIMODAL MARITIMA DE SAUNA, S.A. DE C.V.	REMOTA	09/34-XI/2014	93,402.92	POSIBLE DICTAMEN DE INCOBRABILIDAD
64	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	PROYECTO MAESTRO PARAISO DEL MAR, JAVIER FONSECA CAMACHO Y CONSTRUCTORA GRAN VISIÓN S.A. D C.V.	REMOTA	09/11-X/2012	213,544.96	SE GIRÓ OFICIO A LA GERENCIA DE DISEÑO DE PROYECTOS DE ESCALAS NÁUTICAS, SOLICITANDO QUE EN CUMPLIMIENTO DE LA CLÁUSULA 1 DEL CONTRATO DE MARIANA SECA, PROCEDIERA A REMATAR DE MANERA EXTRA JUDICIAL LA EMBARCACIÓN PARA QUE SE OBTENGA SE CUBRA EL IMPORTE DE LAS RENAS VENCIDAS Y NO PAGADAS
65	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JESUS ANTONIO MORALES VALDEZ	PROBABLE	09/10-VII/2011	210,054.68	NO FUE POSIBLE EL EMPLAZAMIENTO DEL DEMANDADO EN LOS DOMICILIOS PROPORCIONADOS POR LAS DEPENDENCIAS, SE ANALIZARÁ POSIBLE DICTAMEN DE INCOBRABILIDAD.
66	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	CHRISTIAN YESCAS BLANCAS	REMOTA	09/17-X/2013	182,124.83	CON FECHA 20 DE FEBRERO DE 2020 SE DILIGENCIÓ EXHORTO EN EL MUNICIPIO DE SAN BLAS, NATARIT, SE RADICO CON EL JUZGADO MIXITO DE PRIMERA INSTANCIA CON EL NÚMERO DE EXHORTO 45/2020 PARA REQUERIMIENTO DE PAGO.
67	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	JULIO CÉSAR VALENCIA LARES	REMOTA	09/07-X/2016	33,060.45	PROYECTO DE DICTAMEN DE INCOBRABILIDAD EN REVISIÓN



No.	ACTOR	DEMANDADO	CLASIFICACIÓN	DATOS DE IDENTIFICACIÓN	MONTO EN PESOS	ESTADO PROCESAL
68	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	CARLOS ARNULFO GONZÁLEZ LUTZENKIRCHEN	REMOTA	09705-V/2018	203,620.34	SE ELABORARÁ OFICIO RECORDATORIO A LA GERENCIA DE DISEÑO DE PROYECTOS DE ESCALAS NAUTICAS PARA QUE REMITA LA INFORMACIÓN SOLICITADA MEDIANTE OFICIO GJCO/REMM/100/2019.
69	FONATUR OPERADORA PORTUARIA, S.A. DE C.V.	VICENTE AMEZCUA MORENO	REMOTA	09/05-II/2014	15,646.06	SE GIRARÁ OFICIO RECORDATORIO SOLICITANDO ESTADO DE CUENTA ACTUALIZADO, PARA ESTAR EN APTITUD DE SUSCRIBIR DICTAMEN DE INCOBRANBILIDAD.
		TOTAL			\$41,506,217.86	


 Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
 Subdirector de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Autorizó



Notas a los estados financieros

31 de diciembre de 2020 y 2019

(Cifras expresadas en pesos)

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

	2020	2019
Caja	\$ 48,766	\$ 15,410
Bancos	2,665,317	2,693,632
Inversiones temporales, (hasta 3 meses)	357,213,552	8,706,689
Fondos con afectación específica	-	5,000
	<u>\$ 359,927,635</u>	<u>\$ 11,420,731</u>

La disponibilidad al final del día se invierte en papel gubernamental sin riesgo a la mejor tasa y a vencimiento diario. Al cierre del ejercicio el saldo en fondos fijos fue de \$48,766 estos fondos son destinados a operaciones no recurrentes.

La pandemia del COVID-19 ha afectado todas las economías mundiales y también a los mercados financieros, por lo que las tasas de rendimiento para operaciones de inversión también sufrieron una caída importante, en consecuencia los rendimientos de la Entidad se vieron disminuidos debido a que las tasas de rendimiento disminuyeron, las tasas de operación al cierre de cada uno de los ejercicios fueron de 4.3% a 5 días para 2020 y de 7.32% a 2 días para 2019.

El Saldo más representativo se tiene en las inversiones y es derivado a que el día 25 de agosto del presente ejercicio se celebró un convenio de colaboración entre Fonatur y Fonatur Tren Maya, S.A. de C.V. "CONVENIO FTM/C/001/2020", del cual se recibió depósito por la cantidad de \$650,090,951.73 por concepto de la realización del objeto establecido en dicho instrumento, los cuales fueron depositados a su vez en la cuenta de inversión de la Entidad.

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

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

	2020	2019
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	\$ 1,344,882	\$ 8,140,070
Fonatur Infraestructura, S.A. de C.V.	-	1,553
Fonatur Constructora, S.A. de C.V.	812,600	812,600
Proyecto Maestro Paraiso del Mar	240,132	240,132
Princess Cruise Line	-	5,855,460
Operadora de excursiones y servicios	32,570	125,342
Carnival Cruise Lines	2,762,995	3,241,423
Hessha S. de R.L. de C.V.	1,409,853	1,409,853
Hotelera Playa Litibu	25,950	328,800
Holland America Line Westours	-	3,496,733
Crystal Cruises	-	646,964
Seabourn Cruises Line TD	-	101,909
Pesquera Santa Paula, S.A de C.V.	164,442	164,442
Pacífico Tours	66,858	132,826
Administradora Maritima T.M.M	141,877	4,978,608
Baja Cortes Development, S.A. de C.V.	49,317	3,158,485
Baja Fishing Season, S. de R.L. de C.V.	19,771	1,159,872
Carlos Ernesto García Rosas	3,292	632,577
Carlos Miguel Hernández Rodríguez	3,000	461,057
Daniel Guadalupe López Romero	-	216,614
Servicios náuticos de marinas y otros menores	9,008,460	7,206,104
Cuentas por cobrar a corto plazo	16,085,999	42,511,424
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	1,112,024	587,942
Impuesto Especial sobre Producción y Servicios (IEPS)	-	(8,484)
ISR retenido a favor	-	4,080
IVA a favor	30,615,032	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	47,813,055	43,094,962
Otras contribuciones a favor	-	1,119,884
Gastos Pagados por Anticipado	60,618	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	60,618	1,119,884
	\$ 47,873,673	\$ 44,214,846

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

El renglón denominado Deudores Diversos por la cantidad de \$1,112,024 se integra por comprobaciones de gastos en su mayoría por concepto de gastos a comprobar para la adquisición de combustible, así como el otorgamiento de recursos para pasajes y viáticos.

El Incremento de \$30,615,032 en el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo se deriva principalmente del saldo a favor determinado en el cálculo del Impuesto al Valor Agregado en las operaciones de la Entidad.

La Disminución de \$29,425,425 pesos en el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo, correspondió a una menor captación de ingresos derivado del confinamiento de la población mundial para contener los contagios causados por la pandemia de Covid 19 y que afectó la llegada de embarcaciones turísticas, el uso de los Hoteles, así como de las marinas. Las cuentas por cobrar a corto plazo a diciembre de 2020 ascendieron a \$16,085,999 y correspondientes a la facturación pendiente de cobro derivado de servicios prestados por las unidades de negocio APPS, Campos de Golf, Hoteles, Marinas, Parques Turísticos, Oficinas Corporativas y del Tren Maya; las cuales se integran de la siguiente manera:

Derechos a recibir efectivo o equivalentes	2020	2019
Cuentas por cobrar APIS	\$ 3,517,430	\$ 19,528,925
Cuentas por Cobrar Marinas	9,605,286	11,605,415
Cuentas por cobrar Campos del Golf	1,391,868	2,329,661
Cuentas por cobrar Hoteles	1,546,145	882,547
Cuentas por cobrar Parques Turisticos	25,270	24,806
Cuentas por cobrar Div Ar	-	8,140,070
Cuentas por Cobrar Corto Plazo	\$ 16,085,999	\$ 42,511,424

Las cuentas por cobrar a corto plazo vencidas se integran en los siguientes plazos de vencimiento:

Rango de vencimiento (días)	2020	2019
1 – 90	\$ 2,305,589	\$ 33,560,843
91 – 180	443,132	1,899,917
181 – 365	3,899,021	1,434,799
366 – más	9,438,257	5,615,865
Total	\$ 16,085,999	\$ 42,511,424

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

3. Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

Inventarios	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Inventario de Combustible	\$ 3,975,471	\$ 5,238,730
Almacenes		
Almacén de materiales y suministro de consumo	<u>255,942</u>	<u>359,377</u>
Total	<u>\$ 4,231,413</u>	<u>\$ 5,598,107</u>

La variación de \$1,366,694 se deriva principalmente del efecto neto que resulta de las entradas y salidas de almacenes e inventarios, los cuales 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.

Los almacenes resguardan bienes para consumo interno, los cuales son valorados por el método de costos promedio, reconociendo la variación de precio durante el periodo.

4. Inversiones financieras

No hay información que revelar.

5. Bienes Inmuebles, Muebles e Intangibles

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bienes Inmuebles		
Terrenos	\$ 120,297,609	\$ 1,348,399
Infraestructura	<u>15,504,118</u>	<u>15,504,118</u>
	<u>135,801,727</u>	<u>16,852,517</u>
Depreciación acumulada de infraestructura	<u>(10,148,206)</u>	<u>(9,012,295)</u>
	<u>\$ 125,653,521</u>	<u>\$ 7,840,222</u>
Bienes Muebles		
Equipo de computo	\$ -	\$ 45,867
Mobiliario y equipo de administración	577,086	531,219
Maquinaria, otros equipos y herramientas	<u>825,261</u>	<u>825,261</u>
	<u>1,402,347</u>	<u>1,402,347</u>
Depreciación acumulada de bienes muebles	<u>(1,353,747)</u>	<u>(1,319,674)</u>
	<u>\$ 48,600</u>	<u>\$ 82,673</u>

La depreciación del ejercicio al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 es \$1,169,984 y \$1,244,006, respectivamente.

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

Bienes inmuebles

En este rubro se reconoció la aportación a título gratuito que nace de la desincorporación del régimen de dominio público de la Federación las fracciones de terreno identificadas como Polígono 2A con superficie de 1,848,165.67 metros cuadrados y polígono 2B con superficie de 143,788.81 metros cuadrados, del inmueble denominado "Antiguo Aeropuerto Palenque" ubicado en el Estado de Chiapas; el valor asignado al inmueble fue de acuerdo con el dictamen valuatorio emitido por la Dirección General de Avalúos y Obras por un importe de \$18,949,209.53. El acuerdo administrativo que avala dicha aportación fue publicado en el diario oficial de la federación el 25 de noviembre de 2019.

Bienes muebles

Durante el ejercicio no se realizaron adquisiciones de bienes muebles, los activos propiedad de la Entidad se capitalizan con el valor del costo de adquisición del bien, valor sobre el cual se determina su depreciación mensual a través del método de línea recta de acuerdo con la vida útil estimada.

Activos Intangibles

Activos de Plan Laboral

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), por un periodo de 15 años, los cuales se adquirieron con un importe de \$3,211,564 que se encuentra integrada de la siguiente manera:

	2020	2019
Concesiones y franquicias	\$ 3,211,564	\$ 3,211,564
Amortización acumulada concesiones y franquicias	(2,872,317)	(2,658,213)
	339,247	553,351
Activos del plan laboral	10,745,845	9,081,535
	11,085,092	\$ 9,634,886

La amortización del ejercicio al 31 de diciembre de 2020 y de 2019 fue de \$214,104.

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

6. Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Estimación para cuentas incobrables	\$ (7,684,185)	\$ (8,963,683)
	<u>\$ (7,684,185)</u>	<u>\$ (8,963,683)</u>

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 2020 por (\$7,684,185) y 31 de diciembre de 2019 por (\$8,963,683).

7. Activos diferidos

Otros Activos Diferidos

Con base en la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal 01 (NIFCC SP 01) "Control presupuestario de los ingresos y de los gastos", al cierre del ejercicio 2020 se cancelaron todos los registros contables y presupuestarios de gastos no pagados y se registraron como activos diferidos por un monto de \$11,396,656.

8. Pasivo

El pasivo circulante se integra como sigue:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Servicios Personales a corto plazo		
Retenciones de nómina	\$ 360,942	\$ 315,774
	<u>360,942</u>	<u>315,774</u>
Retenciones y contribuciones por pagar		
Impuesto al Valor Agregado	-	4,943,073
Impuesto Sobre la Renta retenido	1,233,347	-
Impuesto al Valor Agregado retenido	4,165,698	-
Impuesto de Seguridad Social	1,320,751	312,782
Otros	211,451	7,418
	<u>6,931,247</u>	<u>5,263,273</u>
Otras cuentas por pagar a corto plazo		
Otros pasivos a corto plazo	3,331,668	7,404,640
	<u>3,331,668</u>	<u>7,404,640</u>
Total cuentas por pagar a corto plazo	<u>10,623,857</u>	<u>12,983,687</u>
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Otros pasivos diferidos a corto plazo	14,586,235	37,379,328
Ingresos pendientes de cobro	11,396,656	27,878,375
Gastos pendientes de pago	761,057	650,383
Total pasivo diferido a corto plazo	<u>26,743,948</u>	<u>65,908,086</u>
Total de pasivo circulante	<u>\$ 37,367,805</u>	<u>\$ 78,891,773</u>

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

En este renglón los importes más relevantes por su monto corresponden a las obligaciones fiscales retenidas por concepto de IVA \$1,233,347, e ISR \$4,165,698 las cuales se deben enterar al Servicio de Administración Tributaria conforme las mismas son efectivamente liquidadas; adicionalmente se reportan las aportaciones patronales por cuotas al IMSS por \$1,320,751 y \$3,331,668 de recursos obtenidos por las operaciones de las unidades de negocio que se encuentran pendientes de acreditar.

Los pasivos muestran los siguientes plazos de vencimiento:

Rango de vencimiento (días)	2020	2019
1 – 90	\$ 37,371,952	\$ 55,882,345
91 – 180	(3,235)	1,615,677
181 – 365	205	17,130,669
366 – más	(1,117)	4,263,082
Total	\$ 37,367,805	\$ 78,891,773

9. Pasivos no Circulantes

Obligaciones Laborales

Los valores presentes de estas obligaciones son:

Provisiones a Largo Plazo

	2020	2019
Obligación por beneficios definidos (OBD)	\$ 10,745,845	\$ 9,081,535
Pasivo neto proyectado	\$ 10,745,845	\$ 9,081,535

	Prima de Antig. y Sep. Voluntaria	Indemnización por Despido	Beneficio al Fallecimiento	Total
Obligación por Beneficios Adquiridos (OBA)	\$ 7,386,430	\$ 461,022	\$ 540,206	\$ 8,387,658
Obligación por Beneficios no Adquiridos	898,640	1,459,547	-	2,358,187
Obligación por Beneficios Definidos (OBD)	8,285,070	1,920,569	540,206	10,745,845
Activos del Plan	-	-	-	-
Déficit/(Superávit)	8,285,070	1,920,569	540,206	10,745,845
Pasivo/(Activo) Neto por Beneficio Definido	\$ 8,285,070	\$ 1,920,569	\$ 540,206	\$10,745,845

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

Hipótesis actuariales utilizadas en términos absolutos:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tasa de descuento	7.00%	7.50%
Tasa de incremento de salarios generales	4.50%	4.50%
Tasa de incremento de salario mínimo	3.50%	3.50%

El costo neto del periodo se integra como sigue:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Costo laboral del servicio actual	\$ 1,228,364	\$ 1,208,575
Costo financiero	606,251	689,085
Remediciones del plan actuarial	2,516,578	2,071,443
Costo neto del periodo	\$ 4,351,193	\$ 3,969,103

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión

Los ingresos por venta de bienes y servicios al 31 de diciembre de 2020 y 2019 es por \$867,687,269 y \$268,858,583 respectivamente y se integran por:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
API'S	\$ 58,033,820	\$ 82,014,822
Campos de Golf	26,078,403	25,669,636
Hoteles	5,824,285	6,780,170
Marinas	58,988,087	94,324,420
Corporativo	25,682,305	36,635,000
Parques	604,221	1,604,750
Tren Maya	692,476,148	21,829,785
	<u>\$ 867,687,269</u>	<u>\$ 268,858,583</u>

El incremento se debe a la obtención de ingresos por la unidad de negocio Tren Maya, que en el mes de agosto recibió recursos por \$560,423,234.25 por concepto de la realización del objeto establecido en el CONVENIO FTM/C/OOV2020.

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

Fonatur Tren Maya S.A de C.V., no recibe Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones; por lo tanto, no tiene información que revelar.

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

3. Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos financieros

Este rubro representa los intereses ganados por las inversiones en valores de los recursos de la Entidad; así como los intereses moratorios cobrados por el periodo enero a diciembre 2020 y 2019 los cuales ascendieron a la cantidad de \$ 8,860,420 y \$ 3,776,087 respectivamente y se integran por:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	\$ 8,753,459	\$ 3,700,181
Intereses Moratorios	106,961	75,906
	<u>\$ 8,860,420</u>	<u>\$ 3,776,087</u>

4. Otros ingresos y beneficios varios

Este rubro corresponde principalmente a los ingresos facturados por concepto de IEPS y otros ingresos obtenidos durante el periodo enero a diciembre 2020 y 2019 los cuales ascendieron a \$ 1,972,592 y \$1,678,078 respectivamente.

5. Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento;

La Entidad para efectos de control de su operación divide los gastos de funcionamiento en costo de venta y servicios generales como sigue:

Costo de Ventas

Este rubro corresponde a los costos incurridos en las actividades de operación de las unidades de negocio y se integra principalmente de los siguientes rubros:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Servicios Personales	\$ 71,111,663	\$ 76,226,683
Materiales y Suministros	7,338,026	8,754,097
Servicios Generales	170,635,634	59,338,370
	<u>\$ 249,085,323</u>	<u>\$ 144,319,150</u>

El renglón de servicios personales se integra de las diversas nóminas de personal de base y eventual de las unidades de negocio.

El renglón de materiales y suministros se integra principalmente de combustibles comercializados en las marinas.

El renglón de servicios generales se integra principalmente de servicios básicos (energía eléctrica, luz, agua), arrendamiento de maquinaria y equipo y servicios de vigilancia de las unidades de negocio, así como a la contratación de servicios con terceros por los contratos de apoyo administrativo para las actividades del Tren Maya.

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

Servicios Generales

Para el ejercicio 2020 el capítulo 3000 Servicios Generales se tuvo un incremento de \$129,582,903 y corresponde a la subcontratación de servicios con terceros, por los contratos de apoyo técnico para las actividades del Tren Maya.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Servicios Personales	\$ 826,411	\$ 2,597,790
Materiales y Suministros	3,451,943	419,436
Servicios Generales	220,102,874	90,519,971
	\$ 224,381,228	\$ 93,537,197

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio

El patrimonio contribuido 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>
Patrimonio fijo	25	\$ 25
Patrimonio variable	85,643,580	85,643,580
Actualización del patrimonio		43,022
		85,686,627
Aportaciones para resarcimiento de pérdidas		80,765,420
Donaciones de capital		118,949,210
		\$ 285,401,257

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., 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., realizara de \$ 55,765,420 por concepto de amortización de una parte de la pérdida contable.

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., realizara el pago de pérdidas acumuladas por un importe de \$25,000,000.

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

Mediante contrato que consigna la aportación a Título gratuito, en cumplimiento del acuerdo Administrativo Publicado en el Diario Oficial de la Federación del 25 de noviembre de 2019, que otorgan por una parte, como aportante el Gobierno Federal, representado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Administración y Avalúos de Bienes Nacionales, Fonatur Tren Maya, S.A. de C.V. recibió dicha donación registrando la aportación en el mes de octubre de 2020 contando con los elementos que aprueban su propiedad por la cantidad de \$118,949,209.53.

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>2020</u>	<u>2019</u>
Caja	\$ 48,766	\$ 15,410
Bancos	2,665,317	2,693,632
Inversiones temporales, (hasta tres meses)	357,213,552	8,706,689
Fondos con afectación específica	-	5,000
	<u>\$ 359,927,635</u>	<u>\$ 11,420,731</u>

Bienes Muebles e Inmuebles

Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020, la Entidad realizó la adquisición de un terreno como polígono 2a con superficie de 1,848,165.67 metros cuadrados y polígono 2b con superficie de 143,788.81 metros cuadrados, del inmueble denominado “Antiguo Aeropuerto Palenque” ubicado en el Estado de Chiapas, el valor asignado al inmueble fue de acuerdo con el dictamen valuatorio emitido por la Dirección General de Avalúos y Obras por un importe de \$118,949,209.53. El acuerdo administrativo que avala dicha aportación fue publicado en el diario oficial de la federación el 25 de noviembre de 2019.

Conciliación del Flujo de Efectivo Netos

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 403,081,138	\$ (31,354,691)
Pasivos por gastos de operación del año anterior pagados en el año actual	(57,427,197)	(7,765,050)
Ingresos del año anterior cobrados en el año actual	<u>2,852,963</u>	<u>16,089,489</u>
Flujos Netos de efectivo por actividades de operación	\$ 348,506,904	\$ (23,030,252)

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

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

	Total de Egresos Presupuestarios	\$ 558,294,427
Menos:	Egresos Presupuestarios no Contables	
	Materiales y Suministros	24,394,913
	Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	5,986,265
	IVA	54,387,080
	Gastos anticipados	60,618
	Total de egresos presupuestarios no contables	84,828,876
Mas:	Gastos contables no presupuestarios	
	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,384,089
	Provisiones	1,281,981
	Gastos	104,930
	Mercancías comercialización tiendas sector público	25,658,172
	IEPS combustible	654,497
	Herramientas menores	103,434
	Total gastos contables no presupuestarios	29,187,103
	Total del gasto contable	\$ 502,652,654
	Total de Ingresos Presupuestarios	\$ 1,014,340,218
Mas:	Ingreso Contable no Presupuestario	
	Disminución del Exceso de Provisiones	1,279,498
	Ingresos cobrados en 2019 reclasificados en 2020	1,031,768
	Intereses	12,578
	Traspaso de IEPS ingresos contables	680,595
	IEPS presupuestal	(571,256)
	Total Ingresos contables no Presupuestarios	2,433,183
Menos:	Ingreso Presupuestario no Contable	
	Ing venta de Gasolina Magna	2,658,509
	Ing venta de Gasolina Diesel	1,831,122
	Ing por Regaderas vestidores y lockers	1,245
	Ing por Peaje	4,757
	Ing por Muellaje	83,260
	Ing por Lavandería	4,237
	Ing por Rentas	467,643
	Ing por Estacionamiento	44,311
	Ing por Atraque/amarre a Muelle	3,372,590

P

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

Ing por Uso de Infraestructura x embarcaciones	89
Ing por tarifa de atraque en muelles	8,125
Ing por tarifa de pasajeros	2,662
Ing por acceso x casetas	115,981
Ing por uso de rampa	13,958
Ing por suministro de agua potable	7,357
Ing por hospedaje	854,952
Ing por alimentos	69,747
Ingresos por arrendamientos de locales	220,284
Ing por entrada general	39,164
Ingresos diversos de operación	114,922,608
Ing. por estadia en marina seca	1,072,276
Ing. por grúa pórtico	94,165
Ing Green Fee	3,805,685
Ing Membresía golf	144,467
Ing Renta de equipo de golf	379
Ing Renta de pelotas de golf	667
Ing Snack bar	27,070
Ing Tienda	64,956
Ing Uso de canchas	1,626
Ing Zona de acampar	4,138
Ing por alimentos	28,447
Ing Uso de alberca	62
Ing Renta de instalaciones para eventos	3,103
Ing Tarifa de Puerto Cruceros	6,484,960
Ing Tarifa de Puerto Yates	9,507
Ing Uso de Zona de Avituallamiento	24,196
Ing Amarre Interior	786
Ing Servicio de Agua Potable	5,259
Ing Fondeo (YATES)	365
Ing Lanchaje Tenders	720
Ing Cesión Parcial de Derechos	1,020,624
Ing Remolque	16,673
Ing Amarre a Muelles (Marina Chahué)	597,333
Ing Amarre a Muelles Canal Secundario	40,474
Ing Retiro de Basura	1,058
Ing Servicio de Energía Eléctrica	62,029
Ing Muellaje Estación de Combustible	17,803
Ing Expedición de Credenciales	20
Intereses moratorios por comprobaciones de gastos	160
Intereses	1,511
Total de Ingreso Presupuestario no contable	138,253,120
Total de Ingresos contables	\$ 878,520,281

P

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

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 2020 y 2019 reflejan un saldo de \$10,745,845 y \$9,081,535 respectivamente.

Pasivo Contingente

Mediante oficio SJC/SGMC/027/2021 la Gerencia Jurídico Contencioso Consultivo y Corporativo remitió el informe de la cartera de los asuntos legales considerados como contingentes al 31 de diciembre de 2020, los cuales se encuentran en litigio ante los tribunales competentes, por lo que en cumplimiento a lo establecido por el Consejo de Armonización Contable "CONAC" en lo relativo al Informe Sobre Pasivos Contingentes; se reporta una estimación de \$41,506,218, cantidad a la que ascenderían los pagos en caso de sentencia desfavorable para la Entidad.

Contrato en Comodato

Con fecha 6 de mayo de 2009, FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V., celebró un contrato de comodato con FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V., quien otorgó el uso a título gratuito de bienes muebles, consistentes en mobiliario, equipo y transporte, el cual fue prorrogado el 6 de mayo del 2014 por 5 años, y el 10 de enero de 2019 por otros cuatro años.

El 10 de enero de 2019 se celebró contrato de Comodato por una parte como "COMODANTE" FONATUR CONSTRUCTORA, S.A DE C.V. y por la otra como "COMODATARIO" FONATUR TREN MAYA S.A DE C.V. del Inmueble identificado como "LOTE 5" de la Administración Portuaria Integral de Cabo San Lucas, con una superficie de terreno de 2,990.40m²

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., 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.

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1) Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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

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.

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

2) Panorama Económico y Financiero

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (FTM), 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. A partir de 2019 FTM comenzó con las acciones necesarias para desarrollar el proyecto Tren Maya.

3) Autorización e Historia

Historia de la constitución de FONATUR Tren Maya, 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.

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.

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

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 APIs 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 Tren Maya, 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.

El 30 de septiembre de 2020 se dio por terminado de manera anticipada el contrato de Prestación de Servicios de Administración, Operación y Explotación Comercial para la Operación de las Unidades de Negocio número UN2020 celebrado entre Fonatur Tren Maya S.A de C.V, y el FONDO NACIONAL DE FOMENTO AL TURISMO respecto del Parque Eco-Arqueológico COPALITA, por lo que dicha unidad de negocio fue entregada a esta última.

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.

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

b) Principal actividad

- La comercialización de gasolinas, diésel 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 de 2020 y 2019.

d) Régimen Jurídico

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V., es una empresa de participación estatal mayoritaria en los términos de los artículos 30 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.

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

e) Consideraciones Fiscales

i. Impuesto Sobre la Renta

De acuerdo con la legislación fiscal vigente FONATUR Tren Maya, 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.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Resultado del Ejercicio ahorro/(desahorro)	\$ 375,867,627	\$ (34,434,084)
Partidas temporales		
Depreciación fiscal sobre contable	589,468	(558,326)
Partidas permanentes		
Ajuste anual por inflación	(8,014,245)	(985,144)
Gastos no deducibles	104,930	366,254
Reservas	-	1,607,499
Ingresos exentos por salarios	1,386,251	2,023,843
Diversos	13,451,920	12,068,443
Ingresos diferidos	(24,736,116)	(13,068,922)
Efecto neto	<u>(17,217,792)</u>	<u>1,453,647</u>
Utilidad (Pérdida) fiscal	<u>\$ 358,649,835</u>	<u>\$ (32,980,437)</u>

ii. Impuesto sobre la renta diferido

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, el activo por el efecto acumulado de ISR diferido está formado como sigue:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Exceso de valor contable sobre valor fiscal de activos y pasivos, neto	\$ 880,557,630	\$ 118,291,492
Menos – Pérdidas fiscales por amortizar	-	158,929,798
	880,557,630	40,638,306
Tasa de ISR	30%	30%
	264,167,289	\$ 12,191,492
Menos – reserva para valuación	264,167,289	12,191,492
ISR diferido activo	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

El activo neto de ISR diferido se origina principalmente por 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.

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

iii. Pérdidas Fiscales

Al 31 de diciembre de 2020 la Entidad agotó el total de pérdidas fiscales que tenían reconocidas.

iv. 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).

v. 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 42.43 centavos por litro.
- b) Diesel 35.21 centavos por litro.

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

vi. Cuotas y Contribuciones al Seguro Social e Instituto Nacional del Fondo de Vivienda para los trabajadores

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.

vii. 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, proporciona los servicios de administración y finanzas, así como de carácter legal, a través de su propio personal, el cual se detalla de la siguiente manera:

Con fecha 01 de enero de 2019 FONATUR y FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. celebraron contrato de prestación de servicios, en el cual FONATUR proporciona los servicios de administración y finanzas, así como de carácter legal, a través de su propio personal, con una vigencia del de enero hasta el 31 de diciembre de 2019.

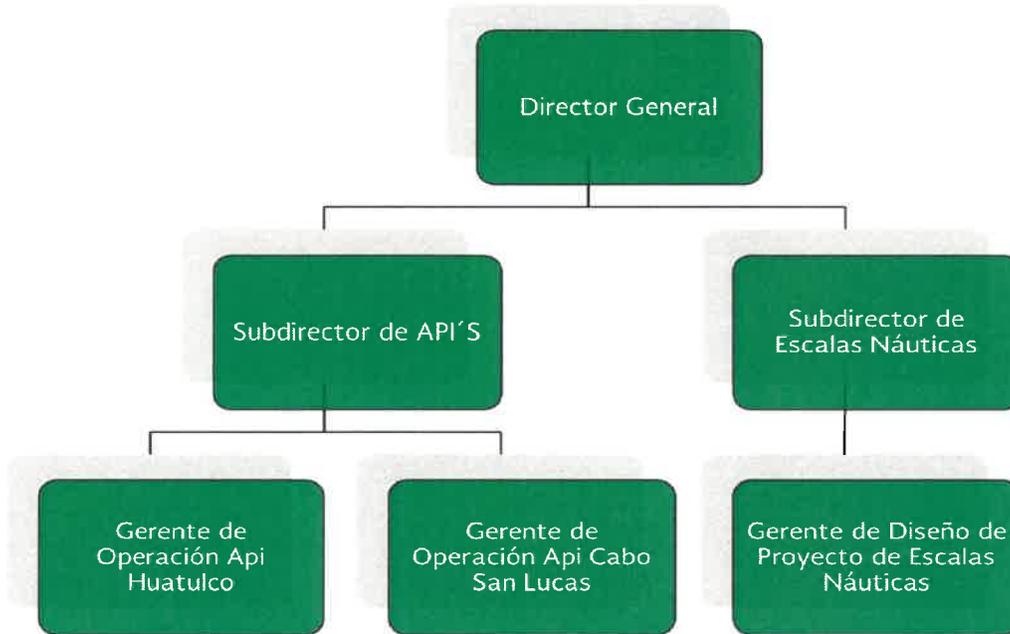
Se celebró un convenio modificatorio para ampliar la vigencia por los meses de enero a mayo 2020 conservando las características de la prestación de servicios.

Se celebró un segundo convenio modificatorio para ampliar la vigencia por los meses de junio a agosto 2020 conservando las características de la prestación de servicios.

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

Se celebró un tercer convenio modificatorio para ampliar la vigencia por los meses de septiembre a diciembre 2020 modificando las características de los servicios, excluyendo los servicios financieros.

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, razón por la que a la fecha de la elaboración de los estados financieros y sus notas Fonatur FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. no cuenta con una estructura orgánica establecida.

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.

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

El cierre contable presupuestario fue elaborado con base en la Norma de Información Financiera Gubernamental General del Sector Paraestatal 01 (NIFCC 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 paguen.

b) Normatividad aplicada

La Entidad realiza el registro de sus operaciones contables y presupuestarias, considerando las mejores prácticas contables de acuerdo con 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 Standards Board, International Federation Accountants);
- Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

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

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 en la Información financiera

A partir del ejercicio de 2020 queda sin efecto la NIFCC SP 04 Reexpresión, y el criterio aplicable será el establecido en las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio aprobadas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

En cuanto a los valores históricos de la reexpresión presentados en los estados financieros, para los activos que se mantengan en poder de la Entidad, permanecerán sin cambio respecto del criterio contable que les dio origen.

b) Operaciones en el extranjero

Los estados financieros y notas al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 incluyen saldos y transacciones en pesos, sin embargo, 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:

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

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.

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.

La posible entrada de beneficios económicos a la Entidad 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 numeral 6 del Manual de Normas y Bases para cancelar Adeudos a Cargo de terceros y a Favor de la Entidad Paraestatal.

h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar.

i) Reclasificaciones

Sin información que revelar.

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

j) Depuración y cancelación de saldos

Como lo indica la NIIFG SP 03 en sus Disposiciones Generales:

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 58 fracción XVII, de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales, los Órganos de Gobierno tendrán la atribución de aprobar las "Normas y Bases para Cancelar Adeudos a Cargo de Terceros y a Favor de la Entidad Paraestatal", las cuales deberán observar cuando fuera notoria la imposibilidad práctica de su cobro, e informar a su Coordinadora de Sector su aprobación, enviándole un ejemplar de dicho documento.

Adicionalmente, la Coordinadora de Sector deberá informar a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (Unidad de Contabilidad Gubernamental), exclusivamente la fecha y número de acta con que fueron aprobadas dichas Normas y, en su caso, la fecha de entrada en vigor, cuando fuere diferente.

7) Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

Sin información que revelar.

8) Reporte analítico del activo

Bienes inmuebles, muebles e infraestructura

Los bienes Muebles e Inmuebles 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 con los siguientes porcentajes:

	2020 y 2019
	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.



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

13) Proceso de mejora

Consultar la liga <http://www.trenmaya.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.

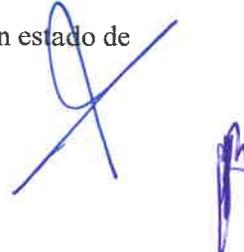
Al 31 de diciembre de 2020, no se identificaron cambios de valoración en los riesgos determinados por esta Entidad, debido a que los riesgos se derivan de la operación y administración diaria, razón por la cual se tienen actividades permanentes para su control.

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 2020, los resultados por segmento se presentan por separado en un estado de resultados.



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

FONATUR Tren Maya, S. A. DE C. V.
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
 Estados de resultados por línea de negocio
 Por el periodo comprendido del 1° de enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Pasos)

	API's	CAMPOS DE GOLF	MARINAS FONATUR	PARQUES TURISTICOS	HOTELES DESERT INN	TREN MAYA	CORPORATIVO	TOTAL ENTIDAD
Ingresos De Gestion Natos								
Prestación de servicios	\$ 58,033,820	\$ 26,078,403	\$ 58,988,087	\$ 604,221	\$ 5,824,285	\$ 692,476,148	\$ 25,682,305	\$ 867,687,269
Ingresos cesión parcial de derechos	43,113,653	26,078,403	58,988,087	604,221	5,824,285	692,476,148	25,682,305	852,767,102
	14,920,167	-	-	-	-	-	-	14,920,167
Costo de Ventas								
Servicios personales	33,930,147	28,850,647	46,588,852	5,406,932	11,505,427	107,423,931	15,379,387	249,085,323
Materiales y suministros	10,852,367	9,019,568	19,315,464	1,494,080	1,602,400	15,132,922	14,994,862	71,111,663
Servicios generales	1,264,114	3,262,011	826,302	134,558	1,336,797	512,244	384,625	7,338,026
	22,113,686	16,569,068	27,447,086	3,776,294	8,564,230	91,778,765	384,625	170,635,634
Resultado Bruto	24,103,673	(2,772,244)	12,399,235	(4,802,711)	(5,681,142)	585,052,217	10,302,918	618,601,846
Ingresos Diversos								
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	64,666	-	37,504	-	-	4,778	8,753,472	8,860,420
Intereses moratorios	-	-	-	-	-	-	8,753,459	8,753,459
	64,666	-	37,504	-	-	4,778	13	106,961
Gastos de Funcionamiento								
Servicios personales	1,600	108,368	385,584	-	-	214,865,282	9,019,384	224,381,228
Materiales y suministros	-	5,934	644	-	-	8,586	810,237	826,411
Servicios generales	-	103,434	143,765	-	-	3,039,804	114,940	3,451,943
	1,600	-	241,175	-	-	211,765,882	8,094,217	220,102,874
Utilidad (Pérdida) de Operación	24,166,739	(2,881,612)	12,051,155	(4,802,711)	(5,681,142)	370,191,713	10,036,996	403,061,138
Otros Ingresos o Productos								
Otros ingresos y beneficios vanos	42	1,739	882,823	14	492	3,339	1,284,143	1,972,592
	42	1,739	882,823	14	492	3,339	1,284,143	1,972,592
Otros Gastos no Presupuestales								
Estimaciones, depreciaciones, delatarios, absotuscencias y amortizaciones	1,421,140	273,925	27,010,911	8,723	46,207	135,135	290,062	29,186,103
Provisiones	1,168,963	-	214,106	-	-	-	-	1,384,069
Gastos financieros	237,657	170,309	397,457	8,723	43,132	135,135	289,568	1,281,961
Otros gastos vanos	13,500	103,616	26,399,348	-	3,075	-	494	26,520,033
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	22,745,641	(3,153,738)	(14,276,933)	(4,811,420)	(5,726,857)	370,195,052	11,031,077	375,967,627

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

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 de Tren Maya y no mezclar actividades, aún no hay fecha definida para esta operación.

16) Partes Relacionadas

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

El estado de situación financiera incluye los siguientes saldos con partes relacionadas:

	Naturaleza de la contraprestación establecida para su liquidación	2020	2019
a) Cuentas por cobrar:			
Controladora:			
Fondo Nacional de Fomento al Turismo	Ingresos por servicios de operación	\$ 1,344,882	\$ 8,140,070
Afiliadas:			
FONATUR Constructora, S.A. de C.V.	Ingresos por servicios de operación	812,600	812,600
FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.	Ingresos por servicios de operación	-	1,553
b) Cuentas por pagar:			
Afiliadas:			
FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.		-	(1,634,944)
Saldo neto por cobrar a filiales		\$ 2,157,482	\$ 7,319,279
b)Gastos no Pagados:			
Controladora:			
Fondo Nacional de Fomento al Turismo		-	3,007,711
Afiliadas			
FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.			16,273,502
Saldo por pagar a filiales		\$ -	\$ 19,281,213

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

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

	2020		
	Controladora	Afiliadas	Totales
Ingresos por servicios de operación	\$ 718,170,907	\$ 1,277	\$ 718,172,184
	718,170,907	1,277	718,172,184
Gastos de servicios administrativos y mantenimiento	14,145,637	277,739,628	291,885,265
	\$ 704,025,270	\$ (277,738,351)	\$ 426,286,919

	2019		
	Controladora	Afiliadas	Totales
Ingresos por servicios de operación	\$ 4,874,935	\$ 76,826,163	\$ 81,701,098
	4,874,935	76,826,163	81,701,098
Pago de servicios administrativos y mantenimiento	57,906,730	113,315	58,020,045
	\$ (53,031,795)	\$ 76,712,848	\$ 23,681,053

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 11 de marzo de 2021, por el Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca, Subdirector de Escalas Náuticas 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. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
 Subdirector de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Autorizó

 C.P. José Luis Cadena Díaz
 Gerente de Diseño de Proyectos de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Revisó



Salles Sainz

Grant Thornton

Estados e información financiera presupuestaria
e Informe del auditor independiente

FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.

(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al
Turismo)

31 de diciembre de 2020

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 administrativa (armonizado)	8
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto	9
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (armonizado)	10
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (armonizado)	11
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática	12
Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (armonizado)	13
Gasto por categoría programática	14
Gasto por categoría programática (armonizado)	15
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	16
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	17
Notas a los estados financieros presupuestales	18

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.
(Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de **FONATUR Tren Maya, 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 2020, 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; gastos por categoría programática; la conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables; la conciliación entre egresos presupuestarios y los gastos contables; y los estados analíticos del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa, económica, por objeto del gasto y funcional, armonizados; así como el gasto por categoría programática armonizado y 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. (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo 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. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional emitido por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código del IMCP. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación de la información financiera 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 y Crédito Público; 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 2020 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 09 de marzo de 2021, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

La Entidad gestionó a través del Módulo de Ingresos para Entidades MINEX de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) ingresos excedentes por un monto de \$662,091,547 del cual no pudo obtener el folio de autorización, por lo tanto no se realizó el desglose correspondiente en los estados financieros presupuestales. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Los estados presupuestarios armonizados y del Gasto por categoría programática adjuntos, se presentan para dar cumplimiento a los “Lineamientos específicos para la integración de la Cuenta Pública 2020 para las empresas productivas del Estado y entidades que conforman el Sector Paraestatal Federal”, emitidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

El estado de gastos por categoría programática que nos fue proporcionado, contenía errores, ya que los montos de servicios personales, gastos de operación, subsidios y otros de corriente no sumaban el monto indicado en la columna Total. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

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 e información financiera presupuestaria, 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 garantiza, 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.

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 e información financiera presupuestaria, 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 función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la Administración de la Entidad.

Comunicamos a los responsables del Gobierno de la Entidad FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo) 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.

SALLES, SAINZ – GRANT THORNTON, S.C.



C.P.C. Julián A. Abad Riera

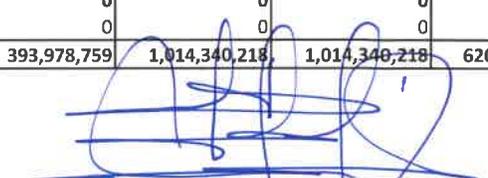
Ciudad de México
11 de marzo de 2021

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	PRESUPUESTO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	1	2	(3=1+2)	4	5	6 = (5-1)
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
CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	393,978,759	0	393,978,759	1,014,340,218	1,014,340,218	620,361,459
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0	0	0	0	0	0
AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADO DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
Total	393,978,759	0	393,978,759	1,014,340,218	1,014,340,218	620,361,459

ESTADO ANALITICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	1	2	(3=1+2)	4	5	6 = (5-1)
INGRESOS DEL GOBIERNO	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
CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTES	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	0	0	0	0	0	0
AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	393,978,759	0	393,978,759	1,014,340,218	1,014,340,218	620,361,459
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	393,978,759	0	393,978,759	1,014,340,218	1,014,340,218	620,361,459
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0	0	0	0	0	0
AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADO DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
Total	393,978,759	0	393,978,759	1,014,340,218	1,014,340,218	620,361,459


Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó


C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

CUENTA PÚBLICA 2020
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
21 TURISMO
W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	428,429,742	428,429,742	1,025,760,949
DISPONIBILIDAD INICIAL	34,450,983	34,450,983	11,420,731
CORRIENTES Y DE CAPITAL	393,978,759	393,978,759	1,014,340,218
VENTA DE BIENES	5,804,063	5,804,063	34,536,503
INTERNAS	5,804,063	5,804,063	34,536,503
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	379,854,525	379,854,525	970,989,466
INTERNAS	379,854,525	379,854,525	970,989,466
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	0	0	0
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	8,320,171	8,320,171	8,814,249
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	393,978,759	393,978,759	1,014,340,218
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;



Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó



C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de
Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

CUENTA PÚBLICA 2020
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
21 TURISMO
W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	428,429,742	428,429,742	1,025,760,949
GASTO CORRIENTE	364,984,738	364,984,738	558,294,427
SERVICIOS PERSONALES	60,535,096	60,535,096	77,822,198
DE OPERACIÓN	304,337,972	304,337,972	480,370,087
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	111,670	111,670	102,142
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	115,734,879
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	115,734,879
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	364,984,738	364,984,738	674,029,306
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	63,445,004	63,445,004	359,927,635
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	(8,195,992)

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. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó



C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

597,331,207

CUENTA PÚBLICA 2020
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
 21 TURISMO
 W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
 (PESOS)

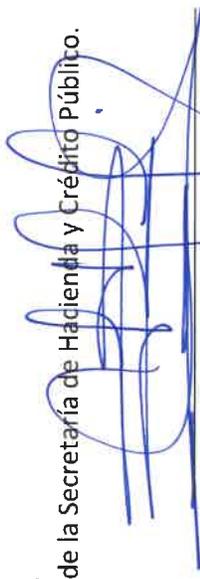
DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	364,984,738	364,984,738	674,029,306	558,294,427	(193,309,689)

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.



Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
 Subdirector de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
 Aprobó



C.P. José Luis Cadena Díaz
 Gerente de Diseño de Proyecto de
 Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Revisó

CUENTA PÚBLICA 2020

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
 21 TURISMO
 W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}	
Fonatur Tren Maya, S.A. de C.V.	364,984,738	0	364,984,738	674,029,306	558,294,427	(193,309,689.00)
Total del Gasto	364,984,738	0	364,984,738	674,029,306	558,294,427	(193,309,689.00)

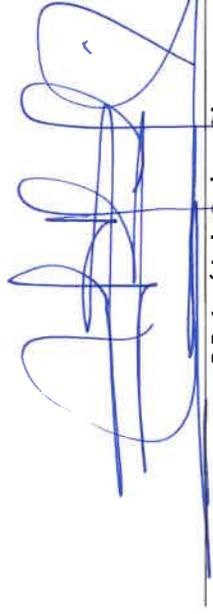
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
 Subdirector de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
 Aprobó



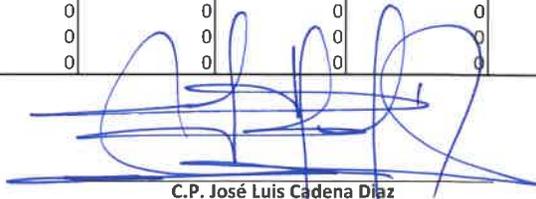
C.P. José Luis Cadena Díaz
 Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Revisó

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	364,984,738	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)
Gasto Corriente	364,984,738	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)
Servicios Personales	60,535,096	60,535,096	77,822,198	77,822,198	(17,287,102)
1000 Servicios personales	60,535,096	60,535,096	77,822,198	77,822,198	(17,287,102)
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	13,786,130	13,786,130	19,186,541	19,186,541	(5,400,411)
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	26,358,414	26,358,414	35,916,790	35,916,790	(9,558,376)
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	2,463,034	2,463,034	2,612,135	2,612,135	(149,101)
1400 Seguridad social	5,235,961	5,235,961	10,369,336	10,369,336	(5,133,375)
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	11,769,223	11,769,223	9,737,396	9,737,396	2,031,827
1600 Previsiones	922,334	922,334	0	0	922,334
Gasto De Operación	304,449,642	304,449,642	480,472,229	480,472,229	(176,022,587)
2000 Materiales y suministros	116,489,306	70,745,826	40,978,645	40,978,645	29,767,181
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,264,920	2,798,008	1,922,709	1,922,709	875,299
2200 Alimentos y utensilios	362,467	432,955	281,833	281,833	151,122
2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización	100,393,772	52,540,316	28,980,488	28,980,488	23,559,828
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	5,457,699	6,261,799	2,585,069	2,585,069	3,676,730
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	974,337	986,337	603,879	603,879	382,458
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	2,371,874	2,704,274	2,681,116	2,681,116	23,158
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	572,948	686,448	1,710,737	1,710,737	(1,024,289)
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	4,091,289	4,335,689	2,212,814	2,212,814	2,122,875
3000 Servicios generales	187,848,666	233,592,146	439,391,442	439,391,442	(205,799,296)
3100 Servicios básicos	45,218,649	38,381,330	15,053,967	15,053,967	23,327,363
3200 Servicios de arrendamiento	27,068,716	42,478,883	20,653,970	20,653,970	21,824,913
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	74,997,607	105,606,535	371,696,708	371,696,708	(266,090,173)
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	9,822,786	14,984,393	5,739,695	5,739,695	9,244,698
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	17,912,492	18,772,532	18,686,171	18,686,171	86,361
3700 Servicios de traslado y viáticos	3,574,046	3,934,103	1,068,905	1,068,905	2,865,198
3800 Servicios oficiales	180,000	360,000	34,420	34,420	325,580
3900 Otros servicios generales	9,074,370	9,074,370	6,457,606	6,457,606	2,616,764
Subsidios	0	0	0	0	-
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	-
4300 Subsidios y subvenciones	0	0	0	0	-
Otros De Corriente	111,670	111,670	102,142	102,142	9,528
3000 Servicios generales	111,670	111,670	102,142	102,142	9,528
3900 Otros servicios generales	111,670	111,670	102,142	102,142	9,528
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	-
4400 Ayudas sociales	0	0	0	0	-
4900 Transferencias al exterior	0	0	0	0	-
Pensiones Y Jubilaciones	0	0	0	0	0
Gasto De Inversión	0	0	0	0	0
Inversión Física	0	0	0	0	-
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0	0	0	-
5100 Mobiliario y equipo de administración	0	0	0	0	-
6000 Inversión pública	0	0	0	0	-
6200 Obra pública en bienes propios	0	0	0	0	-
Otros De Inversión	0	0	0	0	-
3000 Servicios generales	0	0	0	0	-
3900 Otros servicios generales	0	0	0	0	-

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


Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escala Náutica
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó


C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de
Escala Náutica
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

CUENTA PÚBLICA 2020

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

21 TURISMO

W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICAD	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO
	1.	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	364,984,738	0	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)
Gasto De Capital		0	0	0	0	-
Total del Gasto	364,984,738	0	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)

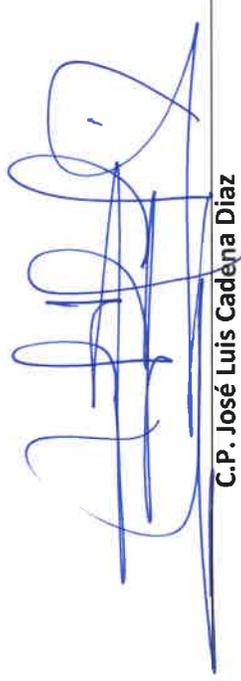
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto



Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó



C.P. José Luis Cadena Diaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (A-B)	3	4	5	6 = (D-E)
Servicios personales	60,535,096	0	60,535,096	77,822,198	77,822,198	(17,287,102)
Remuneraciones al personal de carácter permanente	13,786,130	0	13,786,130	19,186,541	19,186,541	(5,400,411)
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	26,358,414	0	26,358,414	35,916,790	35,916,790	(9,558,376)
Remuneraciones adicionales y especiales	2,463,034	0	2,463,034	2,612,135	2,612,135	(149,101)
Seguridad social	5,235,961	0	5,235,961	10,369,336	10,369,336	(5,133,375)
Otras prestaciones sociales y económicas	11,769,223	0	11,769,223	9,737,396	9,737,396	2,031,827
Previsiones	922,334	0	922,334	0	0	922,334
Materiales y suministros	116,489,306	-45,743,480	70,745,826	40,978,645	40,978,645	29,767,181
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,264,920	533,088	2,798,008	1,922,709	1,922,709	875,299
Alimentos y utensilios	362,467	70,488	432,955	281,833	281,833	151,122
Materias primas y materiales de producción y comercialización	100,393,772	-47,853,456	52,540,316	28,980,488	28,980,488	23,559,828
Materiales y artículos de construcción y de reparación	5,457,699	804,100	6,261,799	2,585,069	2,585,069	3,676,730
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	974,337	12,000	986,337	603,879	603,879	382,458
Combustibles, lubricantes y aditivos	2,371,874	332,400	2,704,274	2,681,116	2,681,116	23,158
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	572,948	113,500	686,448	1,710,737	1,710,737	(1,024,289)
Herramientas, refacciones y accesorios menores	4,091,289	244,400	4,335,689	2,212,814	2,212,814	2,122,875
Servicios generales	187,960,336	45,743,480	233,703,816	439,493,584	439,493,584	(205,789,768)
Servicios básicos	45,218,649	-6,837,319	38,381,330	15,053,967	15,053,967	23,327,363
Servicios de arrendamiento	27,068,716	15,410,167	42,478,883	20,653,970	20,653,970	21,824,913
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	74,997,607	30,608,928	105,606,535	371,696,708	371,696,708	(266,090,173)
Servicios financieros, bancarios y comerciales	9,822,786	5,161,607	14,984,393	5,739,695	5,739,695	9,244,698
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	17,912,492	860,040	18,772,532	18,686,171	18,686,171	86,361
Servicios de traslado y viáticos	3,574,046	360,057	3,934,103	1,068,905	1,068,905	2,865,198
Servicios oficiales	180,000	180,000	360,000	34,420	34,420	325,580
Otros servicios generales	9,186,040	0	9,186,040	6,559,748	6,559,748	2,626,292
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0	0	0	0	-
Subsidios y subvenciones	0	0	0	0	0	-
Ayudas sociales	0	0	0	0	0	-
Transferencias al exterior	0	0	0	0	0	-
Total del Gasto	364,984,738	0	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)

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. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó



C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
 21 TURISMO
 W3X FONATUR TREM MAYA S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN	GASTO GOBIERNO				GASTOS DE INVERSIÓN				TOTAL		
FF	FF	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE COMUNITA	SUMA	INVERSIONES FISCA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	INVERSIONES
				TOTAL APROBADO	60,535,096	304,449,642	0	0	364,984,738	0	0	0	364,984,738	100.0	
				TOTAL MODIFICADO	60,535,096	304,449,642	0	0	364,984,738	0	0	0	364,984,738	97.7	
				TOTAL DEVENGADO	77,822,198	480,472,229	0	0	558,294,427	0	0	0	558,294,427	98.3	
				TOTAL PAGADO	77,822,198	480,472,229	0	0	558,294,427	0	0	0	558,294,427	98.0	
				Porcentaje Pag/Aprob	128.6	157.8	0.0	0.0	153.0	0.0	0.0	0.0	153.0		
				Porcentaje Pag/Modif	128.6	157.8	0.0	0.0	153.0	0.0	0.0	0.0	153.0		
3				Desarrollo Económico											
3				Aprobado	60,535,096	304,449,642	0	0	364,984,738	0	0	0	364,984,738	100.0	
3				Modificado	60,535,096	304,449,642	0	0	364,984,738	0	0	0	364,984,738	100.0	
3				Devengado	77,822,198	480,472,229	0	0	558,294,427	0	0	0	558,294,427	100.0	
3				Pagado	77,822,198	480,472,229	0	0	558,294,427	0	0	0	558,294,427	100.0	
3				Porcentaje Pag/Aprob	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Porcentaje Pag/Modif	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Turismo											
3				Aprobado	60,535,096	304,449,642	0	0	364,984,738	0	0	0	364,984,738	100.0	
3				Modificado	60,535,096	304,449,642	0	0	364,984,738	0	0	0	364,984,738	100.0	
3				Devengado	77,822,198	480,472,229	0	0	558,294,427	0	0	0	558,294,427	100.0	
3				Pagado	77,822,198	480,472,229	0	0	558,294,427	0	0	0	558,294,427	100.0	
3				Porcentaje Pag/Aprob	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Porcentaje Pag/Modif	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Turismo											
3				Aprobado	60,535,096	304,449,642	0	0	364,984,738	0	0	0	364,984,738	100.0	
3				Modificado	60,535,096	304,449,642	0	0	364,984,738	0	0	0	364,984,738	100.0	
3				Devengado	77,822,198	480,472,229	0	0	558,294,427	0	0	0	558,294,427	100.0	
3				Pagado	77,822,198	480,472,229	0	0	558,294,427	0	0	0	558,294,427	100.0	
3				Porcentaje Pag/Aprob	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Porcentaje Pag/Modif	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Servicios de apoyo administrativo											
3				Aprobado	4,464,300	21,856,137	0	0	26,320,437	0	0	0	26,320,437	100.0	
3				Modificado	4,464,300	21,856,137	0	0	26,320,437	0	0	0	26,320,437	100.0	
3				Devengado	765,794	9,144,910	0	0	9,910,704	0	0	0	9,910,704	100.0	
3				Pagado	765,794	9,144,910	0	0	9,910,704	0	0	0	9,910,704	100.0	
3				Porcentaje Pag/Aprob	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Porcentaje Pag/Modif	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Actividades de apoyo administrativo											
3				Aprobado	4,464,300	21,856,137	0	0	26,320,437	0	0	0	26,320,437	100.0	
3				Modificado	4,464,300	21,856,137	0	0	26,320,437	0	0	0	26,320,437	100.0	
3				Devengado	765,794	9,144,910	0	0	9,910,704	0	0	0	9,910,704	100.0	
3				Pagado	765,794	9,144,910	0	0	9,910,704	0	0	0	9,910,704	100.0	
3				Porcentaje Pag/Aprob	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				Porcentaje Pag/Modif	17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		
3				FONATUR Trem Maya, S.A. de C.V.											
3					17.2	41.8	0.0	0.0	37.7	0.0	0.0	0.0	37.7		

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				GASTO DE GUBERNATE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
PROG	ACT	PROG	UB	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE COMPORTE	SUMA	EMPLADOS Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	COMENTARIO	INVERSIÓN
3	7	1	2	M001	W3X	4,464,300	21,856,137	26,320,437					26,320,437	100.0		
3	7	1	2	M001	W3X	4,464,300	21,856,137	26,320,437					26,320,437	100.0		
3	7	1	2	M001	W3X	765,794	9,140,910	9,910,704					9,910,704	100.0		
3	7	1	2	M001	W3X	765,794	9,140,910	9,910,704					9,910,704	100.0		
3	7	1	2	M001	W3X	17.2	41.8	37.7					37.7	100.0		
3	7	1	2	M001	W3X	17.2	41.8	37.7					37.7	100.0		
3	7	01	004			0	0	0					0			
3	7	01	004			19,503,919	36,568,839	56,072,758					56,072,758	100.0		
3	7	01	004			19,503,919	36,568,839	56,072,758					56,072,758	97.6		2.4
3	7	01	004			16,670,906	26,841,652	43,512,558					43,512,558	98.2		1.8
3	7	01	004			16,670,906	26,841,652	43,512,558					43,512,558	98.0		2.0
3	7	01	004			165.1	180.7	77.6					77.6	100.0		
3	7	01	004			165.1	180.7	77.6					77.6	100.0		
3	7	01	004	E008		19,503,919	36,568,839	56,072,758					56,072,758	97.6		2.4
3	7	01	004	E008		19,503,919	36,568,839	56,072,758					56,072,758	97.6		2.4
3	7	01	004	E008		16,670,906	26,841,652	43,512,558					43,512,558	98.2		1.8
3	7	01	004	E008		16,670,906	26,841,652	43,512,558					43,512,558	98.0		2.0
3	7	01	004	E008		165.1	180.7	77.6					77.6	100.0		
3	7	01	004	E008		165.1	180.7	77.6					77.6	100.0		
3	7	01	005			0	0	0					0			
3	7	01	005			36,566,877	246,024,666	282,591,543					282,591,543	100.0		
3	7	01	005			36,566,877	246,024,666	282,591,543					282,591,543	97.6		2.4
3	7	01	005			60,385,498	444,485,667	504,871,165					504,871,165	98.2		1.8
3	7	01	005			60,385,498	444,485,667	504,871,165					504,871,165	98.0		2.0
3	7	01	005			165.1	180.7	178.7					178.7	100.0		
3	7	01	005			165.1	180.7	178.7					178.7	100.0		
3	7	01	005	E011		36,566,877	246,024,666	282,591,543					282,591,543	100.0		
3	7	01	005	E011		36,566,877	246,024,666	282,591,543					282,591,543	100.0		
3	7	01	005	E011		60,385,498	444,485,667	504,871,165					504,871,165	100.0		
3	7	01	005	E011		60,385,498	444,485,667	504,871,165					504,871,165	100.0		
3	7	01	005	E011		165.1	180.7	178.7					178.7	100.0		
3	7	01	005	E011		165.1	180.7	178.7					178.7	100.0		
3	7	01	005	E011	W3X	36,566,877	246,024,666	282,591,543					282,591,543	100.0		
3	7	01	005	E011	W3X	36,566,877	246,024,666	282,591,543					282,591,543	100.0		
3	7	01	005	E011	W3X	60,385,498	444,485,667	504,871,165					504,871,165	100.0		
3	7	01	005	E011	W3X	60,385,498	444,485,667	504,871,165					504,871,165	100.0		
3	7	01	005	E011	W3X	165.1	180.7	178.7					178.7	100.0		
3	7	01	005	E011	W3X	165.1	180.7	178.7					178.7	100.0		

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

M. Carlos Alfredo Flores Bribeña
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Aprobó

C.P. José Luis Cadenal Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

CUENTA PÚBLICA 2020
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBEJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Desarrollo Económico	364,984,738	0	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)
Turismo	364,984,738	0	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)
Total del Gasto	364,984,738	0	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)

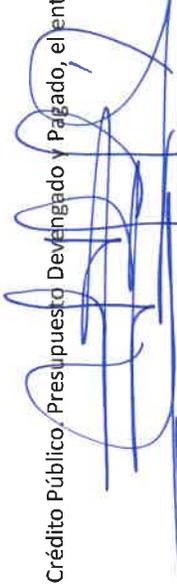
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

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. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó

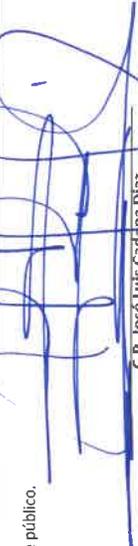


C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

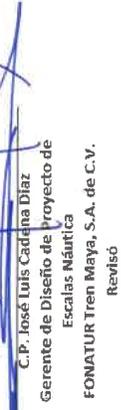
PROGRAMA PRESUFUESTARIO			DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE COMPROMISO	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
3	7	E	Turismo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	7	E	Aprobado	19,503,919	36,568,839	0	0	56,072,758	0	0	0	0	56,072,758	100	0	0
3	7	E	Modificado	19,503,919	36,568,839	0	0	56,072,758	0	0	0	0	56,072,758	100	0	0
3	7	E	Devengado	16,670,906	26,841,652	0	0	43,512,558	0	0	0	0	43,512,558	101	0	0
3	7	E	Pagado	16,670,906	26,841,652	0	0	43,512,558	0	0	0	0	43,512,558	101	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Aprob	165	181	0	0	78	0	0	0	0	78	0	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Modif	165	181	0	0	78	0	0	0	0	78	0	0	0
3	7	E	Turismo con sello propio de calidad hospitalidad y seguridad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	7	E	Aprobado	19,503,919	36,568,839	0	0	56,072,758	0	0	0	0	56,072,758	100	0	0
3	7	E	Modificado	19,503,919	36,568,839	0	0	56,072,758	0	0	0	0	56,072,758	100	0	0
3	7	E	Devengado	16,670,906	26,841,652	0	0	43,512,558	0	0	0	0	43,512,558	100	0	0
3	7	E	Pagado	16,670,906	26,841,652	0	0	43,512,558	0	0	0	0	43,512,558	100	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Aprob	165	181	0	0	78	0	0	0	0	78	0	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Modif	165	181	0	0	78	0	0	0	0	78	0	0	0
3	7	E	Servicios Turísticos en APIs concesionadas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	7	E	Aprobado	19,503,919	36,568,839	0	0	56,072,758	0	0	0	0	56,072,758	100	0	0
3	7	E	Modificado	19,503,919	36,568,839	0	0	56,072,758	0	0	0	0	56,072,758	100	0	0
3	7	E	Devengado	16,670,906	26,841,652	0	0	43,512,558	0	0	0	0	43,512,558	100	0	0
3	7	E	Pagado	16,670,906	26,841,652	0	0	43,512,558	0	0	0	0	43,512,558	100	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Aprob	165	181	0	0	78	0	0	0	0	78	0	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Modif	165	181	0	0	78	0	0	0	0	78	0	0	0
3	7	E	Turismo con sello propio de calidad hospitalidad y seguridad	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	7	E	Aprobado	36,566,877	246,024,666	0	0	282,591,543	0	0	0	0	282,591,543	100	0	0
3	7	E	Modificado	36,566,877	246,024,666	0	0	282,591,543	0	0	0	0	282,591,543	100	0	0
3	7	E	Devengado	60,385,498	444,485,667	0	0	504,871,165	0	0	0	0	504,871,165	100	0	0
3	7	E	Pagado	60,385,498	444,485,667	0	0	504,871,165	0	0	0	0	504,871,165	100	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Aprob	165	181	0	0	179	0	0	0	0	179	0	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Modif	165	181	0	0	179	0	0	0	0	179	0	0	0
3	7	E	Escalas náuticas en Mar de Cortés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	7	E	Aprobado	36,566,877	246,024,666	0	0	282,591,543	0	0	0	0	282,591,543	100	0	0
3	7	E	Modificado	36,566,877	246,024,666	0	0	282,591,543	0	0	0	0	282,591,543	100	0	0
3	7	E	Devengado	60,385,498	444,485,667	0	0	504,871,165	0	0	0	0	504,871,165	100	0	0
3	7	E	Pagado	60,385,498	444,485,667	0	0	504,871,165	0	0	0	0	504,871,165	100	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Aprob	165	181	0	0	179	0	0	0	0	179	0	0	0
3	7	E	Porcentaje Pag/Modif	165	181	0	0	179	0	0	0	0	179	0	0	0

PROGRAMA PRESUPUESTARIO			DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
TIPO	GRUPO	MODALIDAD		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIO	OTROS DE COMPROBANTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIO	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE
1	3	W	Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Aprobado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Modificado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Devenigado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Pagado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Porcentaje Pag/Aprob	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Porcentaje Pag/Modif	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Aprobado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Modificado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Devenigado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Pagado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Porcentaje Pag/Aprob	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	3	W	Porcentaje Pag/Modif	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo "0" corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globales de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devenigado y Pagado, el ente público.



Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó


C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náutica
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

CUENTA PÚBLICA 2020
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
21 TURISMO
W3X FONATUR TREN MAYA S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Programas Federales	364,984,738	0	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)
Turismo	338,664,301	0	338,664,301	548,383,723	548,383,723	(209,719,422)
Servicios Turísticos en APIs concesionadas	56,072,758	0	56,072,758	43,512,558	43,512,558	12,560,200
Escalas náuticas en Mar de Cortés y otras unidades de negocios	282,591,543		282,591,543	504,871,165	504,871,165	(222,279,622)
Administrativos y de Apoyo	26,320,437	0	26,320,437	9,910,704	9,910,704	16,409,733
Actividades de apoyo administrativo	26,320,437	0	26,320,437	9,910,704	9,910,704	16,409,733
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	364,984,738	0	364,984,738	558,294,427	558,294,427	(193,309,689)

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.



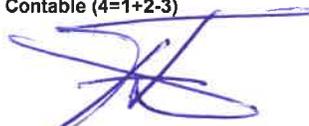
Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escala Náutica
FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.
Aprobó



C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
Revisó

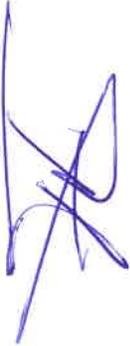
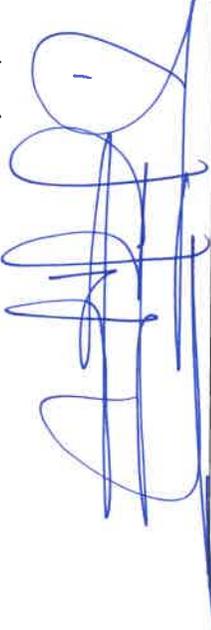
FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 Correlativo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
 (pesos)

CONCEPTO	2020
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos Presupuestarios	1,014,340,218
2. Más: Ingreso Contable no Presupuestario	2,433,183
Depuración de exceso de provisiones	1,279,498
Ingresos cobrados en 2019 reclasificados en 2020	1,031,768
Intereses	12,578
Traspaso de IEPS ingresos contables	680,595
IEPS presupuestal	(571,256)
3. Menos: Ingresos presupuestarios no contables	138,253,121
Ing venta de Gasolina Magna	2,658,509
Ing venta de Gasolina Diesel	1,831,122
Ing por Regaderas vestidores y lockers	1,245
Ing por Peaje	4,757
Ing por Muellaje	83,260
Ing por Lavandería	4,237
Ing por Rentas	467,643
Ing por Estacionamiento	44,311
Ing por Atraque/amarre a Muelle	3,372,590
Ing por Uso de Infraestructura x embarcaciones	89
Ing por tarifa de atraque en muelles	8,125
Ing por tarifa de pasajeros	2,662
Ing por acceso x casetas	115,981
Ing por uso de rampa	13,958
Ing por suministro de agua potable	7,357
Ing por hospedaje	854,952
Ing por alimentos	69,747
Ingresos por arrendamientos de locales	220,284
Ing por entrada general	39,164
Ingresos diversos de operación	114,922,609
Ing. por estadía en marina seca	1,072,276
Ing. por grúa pórtico	94,165
Ing Green Fee	3,805,685
Ing Membresía golf	144,467
Ing Renta de equipo de golf	379
Ing Renta de pelotas de golf	667
Ing Snack bar	27,070
Ing Tienda	64,956
Ing Uso de canchas	1,626
Ing Zona de acampar	4,138
Ing por alimentos	28,447
Ing Uso de alberca	62
Ing Renta de instalaciones para eventos	3,103
Ing Tarifa de Puerto Cruceros	6,484,960
Ing Tarifa de Puerto Yates	9,507
Ing Uso de Zona de Avituallamiento	24,196
Ing Amarre Interior	786
Ing Servicio de Agua Potable	5,259
Ing FONDEO (YATES)	365
Ing Lanchaje Tenders	720
Ing Cesión Parcial de Derechos	1,020,624
Ing Remolque	16,673
Ing Amarre a Muelles (Marina Chahué)	597,333
Ing Amarre a Muelles Canal Secundario	40,474
Ing Retiro de Basura	1,058
Ing Servicio de Energía Eléctrica	62,029
Ing Muellaje Estación de Combustible	17,803
Ing Expedición de Credenciales	20
Intereses moratorios por comprobaciones de gastos	160
Intereses	1,511
4. Total de Ingresos Contable (4=1+2-3)	878,520,280


 Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
 Subdirector de Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Aprobó


 C.P. José Luis Cadena Díaz
 Gerente de Diseño de Proyecto de
 Escalas Náuticas
 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.
 Revisó

FONATUR TREN MAYA, S.A. DE C.V.
 (Subsidiaria del Fondo Nacional de Fomento al Turismo)
CONCILIACION ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
 Corrediente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

CONCEPTO	2020
1. Total de egresos (presupuestarios)	558,294,427
2. Menos: Egresos Presupuestarios no Contables	84,828,876
Materiales y suministros	24,394,913
Adeudo de ejercicios fiscales anteriores (Adefas)	5,986,265
IVA	54,387,080
Gastos anticipados	60,618
3. Más: Gastos Contables no Presupuestarios	29,187,103
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,384,089
Provisiones	1,281,981
Gastos	104,930
Mercancías comercialización tiendas sector público	25,658,172
IEPS combustible	654,497
Herramientas menores	103,434
4. Total del Gasto Contable (4=1-2+3)	502,652,654
	
Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca Subdirector de Escalas Náuticas FONATUR Tren Maya, S.A de C.V. Aprobó	C.P. José Luis Cadena Diaz Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas Náuticas FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. Revisó

Notas a los estados e información financiera presupuestaria

Al 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos)

1 CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

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

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., 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.

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.
- f) 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 ccesionarios.

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 Federal de Austeridad Republicana.
- g) Ley General de Deuda Pública.
- h) Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito.
- i) Ley de Servicio de Tesorería de la Federación y su Reglamento.
- j) Ley del Impuesto Sobre la Renta y su Reglamento.
- k) Ley del Impuesto al Valor Agregado y su Reglamento.
- l) 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 2020.
- 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.

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 2020, fue el insumo para llevar a cabo la Integración del Proyecto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio 2020.

Asimismo, mediante oficio No. 307-A.-1990 de fecha 15 de agosto de 2020, de la Unidad de Política y Control Presupuestario, adscrita a la Subsecretaría Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, emitió los “Lineamientos para la Integración del Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2020” (PEF), elaboración y autorización de sus calendarios de presupuesto, carga de los calendarios de los anexos transversales y modificaciones de sus metas.

Mediante oficio No. 309-A.-002/2021 de fecha 29 de enero de 2021 se dieron a conocer los “Lineamientos para la Integración de la cuenta Pública 2020” por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Subsecretaría de Egresos. Con el objeto de definir los mecanismos de comunicación y coordinación para integrar la Cuenta Pública 2020, así como establecer fechas de entrega y las características de integración y presentación de la información contable, presupuestaria, programática, de bienes muebles e inmuebles y anexo, así como para presentar los avances en el cumplimiento de programas federales.

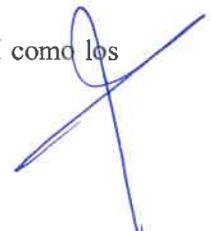
Para estos efectos, en el Módulo de Integración del PEF se incorporó la información del Proyecto de PEF 2020 que considera el clasificador por objeto del gasto armonizado a cinco posiciones, a partir de la cual las dependencias y Entidades realizarían las reducciones y ampliaciones que correspondan para llegar al PEF 2020.

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 2020, así como los importes autorizados por la SHCP para su aplicación en ese ejercicio:



Actividad institucional	Programa presupuestario	Descripción	Presupuesto modificado	Presupuesto pagado	Variación
002	M001	Actividades de Apoyo administrativo	26,320,437	9,910,704	16,409,733
004	E008	Uso y explotación de los bienes y servicios de las Administraciones Portuarias integrales (API) concesionadas por la SCT	56,072,758	43,512,558	12,560,200
005	E01 1	Operación de escalas náuticas del proyecto Mar de Cortés	282,591,543	504,871,165	(222,279,622)
TOTAL PROGRAMATICO			364,984,738	558,294,427	(193,309,689)

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 \$26,320,437 ejerciéndose \$9,910,704 con una variación de \$16,409,733 dicha variación corresponde en gran parte al capítulo 3000 "Servicios Generales". El ejercicio 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 \$3,698,506. En el caso del capítulo 2000 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, tuvo un sobre ejercicio de \$12,108,309, principalmente por concepto de pago del contrato de prestación de servicios especializados prestados por FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Concepto	Importe		
	Modificado	Ejercido	Variación
Gasto corriente:			
Servicios personales	\$4,464,300	\$765,794	\$3,698,506
Materiales y suministros	737,970	135,052	\$602,918
Servicios generales	21,118,167	9,009,858	\$12,108,309
Total	26,320,437	9,910,704	16,409,733

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 \$56,072,758 ejerciéndose \$43,512,558 lo que representa una falta de ejercicio del 22%. 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, servicio de vigilancia y el mantenimiento preventivo y correctivo para contar con instalaciones óptimas y dar cumplimiento a los Títulos de Concesión de las API's.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Concepto	Importe		
	Modificado	Ejercido	Variación
Gasto corriente:			
Servicios personales	19,503,919	16,670,906	2,833,013
Materiales y suministros	2,109,976	1,466,233	643,743
Servicios generales	34,458,863	25,375,419	9,083,444
Total	56,072,758	43,512,558	12,560,200

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

1. Programa Presupuestario: E011 Operación de escalas náuticas del proyecto Mar de Cortés y otras unidades de negocio.

El presupuesto modificado para esta actividad fue de \$282,591,543 ejerciéndose \$504,871,165, 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 y la operación de Proyecto Tren Maya. El ejercicio excedente en sueldos y salarios se debe principalmente a la contratación de personal eventual para el Proyecto Tren Maya. El subejercicio que se presenta en el capítulo 2000 Materiales y suministros obedece que durante el primer trimestre del año se presentaron diversos problemas con las empresas transportadoras de combustible lo que provocó un desabasto importante, principalmente en las Marinas Santa Rosalía, Puerto Peñasco y Guaymas y el ejercicio excedente presentado en el Capítulo 3000 Servicios Generales se debe al pago del contrato de prestación de servicios de personal especializado con FONATUR Infraestructura, S.A. de C.V., para las actividades del Proyecto Tren Maya.

El ejercicio del gasto por capítulo se realizó como sigue:

Concepto	Importe		
	Modificado	Ejercido	Variación
Gasto corriente:			
Servicios personales	36,566,877	60,385,498	(23,818,621)
Materiales y suministros	67,897,879	39,377,360	28,520,519
Servicios generales	178,126,787	405,108,307	(226,981,520)
Total	282,591,543	504,871,165	(222,279,622)

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.

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: Contribuir al desarrollo económico incluyente mediante el arribo de cruceros.			
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: IDTt: Índice de inversión pública y privada en sectores económicos con actividad turística en el año t FBKFt: Formación bruta de capital fijo en el año t. FBKF2011: Formación bruta de capital fijo en el año base.			
Unidad de medida:				
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:		N/A	ND	ND
Modificada:		10		
Alcanzada:		ND		

Causa: Durante 2020 los pasajeros que arribaron en los cruceros en las APIs concesionadas a FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V., generaron una derrama económica por \$12,462,509, lo que indica un decremento del 66.52% en comparación con los \$37,225,360 de derrama económica generada el año anterior por los pasajeros que arribaron a las APIs. La derrama económica real en los destinos de las APIs se vio afectada por la disminución de la movilidad a nivel nacional e internacional en consecuencia del COVID-19 declarado como pandemia por la Organización Mundial de la Salud (OMS) el día 11 de marzo de 2020. En este sentido, fueron cancelados todos los arribos de los a partir del mes de abril, así como un par de cruceros que arribaron sin pasajeros en las últimas semanas de marzo, debido a la situación sanitaria mundial que permaneció sin permitir ningún arribo de cruceros al cierre del año.

Efectos: La disminución en la derrama económica que se presenta en el periodo reportado tendrá un impacto negativo en el desarrollo económico de la región en las que se ubican las APIs administradas por FONATUR Tren Maya, S.A de C.V.

Objetivos: Contribuir al desarrollo económico incluyente mediante el arribo de cruceros.

Indicador de Desempeño - Tasa de variación anual del arribo de cruceros a las API administradas por Fonatur Tren Maya, S.A. de C.V.

Nivel:	Propósito: Los cruceros llegan a las Administraciones Portuarias Integrales por los servicios de calidad proporcionados			
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:		N/A	N/A	N/A
Modificada:		5.38		
Alcanzada:		N/A		

Causa: Durante el año 2020 se recibieron 68 cruceros, lo que representa un decremento del 69.51% con respecto a los 223 cruceros recibidos en el año pasado. La cifra de cruceros reales refleja una considerable caída, por la disminución de la movilidad a nivel nacional e internacional en consecuencia del COVID-19 declarado como pandemia por la Organización Mundial de la Salud (OMS) el día 11 de marzo de 2020. En este sentido, no se registró ningún arribo de cruceros desde el mes de abril al cierre del año.

Efecto: La disminución en el arribo de cruceros tendrá un impacto negativo en el desarrollo económico de la región en las que se ubican las APIs por FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.

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

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, S.A. de C.V.

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 A1c/Orig.	Porcentaje de cumplimiento A1c/Mod.
Original:		N/A	N/A	94.2%
Modificada:		87		
Alcanzada:		82		

Causa: No se logró la meta de 87% programada para el segundo semestre del 2020, ya que solo se obtuvo que el 82% de los consignatarios encuestados satisfechos con los servicios ofrecidos en las APIs concesionadas durante este periodo. Cabe mencionar, que debido a las medidas extraordinarias para afrontar la emergencia sanitaria por causa de fuerza mayor generada por el virus SARS-CoV2 (COVID-19), no están operando todas las actividades de los prestadores de servicios y comerciantes locales de las APIs.

Efecto: Las APIs mantuvieron la calidad del servicio en sus instalaciones a través de los programas de conservación y mantenimiento implementados en el segundo semestre del año, 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.



Indicador de Desempeño - Cumplimiento del Programa Mínimo de Mantenimiento en las Instalaciones Portuarias concesionadas a FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.

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:	Gestión			
Dimensión a medir:	Eficacia			
Valor de la meta	Absoluta	Porcentual	Porcentaje de cumplimiento A1c/Orig.	Porcentaje de cumplimiento Alc/Mod.
Original:	N/A		N/A	100
Modificada:	2			
Alcanzada:	2			

Causa: Se dio cumplimiento de los 2 programas de mantenimiento en las APIs durante el cuarto trimestre. Cabe mencionar, que debido al COVI-19 declarado como pandemia por la Organización Mundial de la Salud (OMS) el día 11 de marzo de 2020, fue necesario cumplir con las actividades de limpieza, principalmente, para garantizar la desinfección de la infraestructura de las APIs.

Efecto: El contar con instalaciones e infraestructura en condiciones óptimas le permite a las APIs ofrecer a los turistas una estancia más segura y placentera, manteniendo la imagen que caracteriza a nuestras APIs.

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.

Objetivos: Contribuir a desarrollo económico del sector turístico, mediante la oferta de servicios en las unidades de negocio operadas por FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.

Indicador de Desempeño – Índice de inversión directa en sectores económicos con actividad turística pública y privada (IDT).

Nivel:	Fin			
Definición	Mide el índice de inversión directa en sectores económicos con actividad turística pública y privada.			
Método de cálculo:	IDT _t = (FBKF _t / FBKF ₂₀₁₁) * 100 Donde: IDT _t : índice de inversión pública y privada en sectores económicos con actividad turística en el año t FBKF _t : Formación bruta de capital fijo en el año t			
Unidad de medida:	Índice			
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:		180	60.0	60.0
Modificada:		180		
Alcanzada:		108		

Causa: El avance reportado corresponde al ejercicio 2019, ya que a la fecha no se dispone de información para el cálculo del avance correspondiente a 2020, debido que la fuente de información es la Cuenta Satélite del Turismo de México, publicada por el INEGI y el último dato disponible son las cifras preliminares al año 2019.

Efecto: Si bien, se cuenta con un incremento en el indicador reportado, dicho incremento es menor a la meta programada, lo que puede influir en la desaceleración del crecimiento del sector.

Objetivos: Contribuir a desarrollo económico del sector turístico, mediante la oferta de servicios en las unidades de negocio operadas por FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V.

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, S.A. de C.V.			
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:		1.00	N/A	100.0
Modificada:		1.00		
Alcanzada:		1.00		

Causa: 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-junio de 2020, registraron un decremento global del 51.85%, respecto al mismo periodo de 2019. Cabe señalar que las cifras presentadas son preliminares asimismo la disminución de los ingresos de operación correspondiente al periodo señalado, se debe al cierre parcial y total de algunas unidades de negocio a los clientes, desde mediados del mes de marzo derivado de la contingencia por COVID-19 y a la fecha se sigue con la misma restricción.

Efecto: Debido a que los ingresos de operación son la única fuente de financiamiento de las actividades de la Entidad, se tiene que priorizar los gastos y reprogramar algunos trabajos de mantenimiento de las instalaciones y equipos. Recuperar la actividad normal y ocupación promedio tomará varios meses, por lo que FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V seguirá trabajando en lograr un crecimiento y consolidarse en el mercado turístico con unidades de negocio rentables para crear flujo de efectivo que permitan apoyar la operación de las mismas.

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

P

X

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, S.A. de C.V.

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, S.A. de C.V (Marinas Turísticas, Campos de Golf, Hoteles Desert Inn y Parques Turísticos), respecto del mismo periodo (Trimestre) del año anterior.			
Método de cálculo:	((Porcentaje de turistas encuestados que declaran estar satisfechos o muy satisfechos en el periodo t)/ (Porcentaje de turistas encuestados que declaran estar satisfechos o muy satisfechos en el periodo t-1)-1) x 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:		0.21	96.1	96.1
Modificada:		0.21		
Alcanzada:		.0105		

Causa: El porcentaje de satisfacción obtenido en el periodo enero- diciembre de 2020 fue de 96.1%, representando un 1.05% superior al registrado en el mismo periodo del ejercicio anterior y un 0.84% por arriba de la meta programada, esto se debe al servicio que se brinda a los clientes en las unidades de negocio con todas las unidades de negocio con todas las medidas preventivas para evitar contagios por COVID-19.

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, así mismo, 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:	$((\text{Total de actividades de promoción en el año T})/(\text{Total de actividades de promoción para la venta de bienes y servicios en las unidades de negocio a cargo FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. en el año t-1})-1) \times 100$			
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:		100.0	100.0	100.0
Modificada:		100.0		
Alcanzada:		100.0		

Causa: Se obtuvo el 100% de cumplimiento, en virtud de que se han realizado a la fecha el total de 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 para 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 operativas.

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

Indicador de Desempeño – Tasa de variación porcentual en las actividades de promoción

Nivel:	Actividad			
Definición	Mide el avance de las actividades de promoción en las unidades de negocio de FONATUR a cargo de la Entidad: Marinas turísticas, Campos de golf y Hoteles Desert Inn			
Método de cálculo:	((Total de actividades de promoción en el año T)/(Total de actividades de promoción para la venta de bienes y servicios en las unidades de negocio a cargo de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. en el año t-1)-1) x 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:		N/A	N/A	N/A
Modificada:		1.35		
Alcanzada:		-56.02		

Causa: Las actividades realizadas en el periodo enero-diciembre de 2020 disminuyeron en un 56 punto porcentual con respecto al mismo periodo del ejercicio anterior. El avance reportado se debe principalmente a que desde el mes de abril se detuvo la promoción de las unidades de negocio debido al cierre turístico por la pandemia por COVID-19 y así no incurrir en responsabilidades, no obstante, se continúa dando atención proporcionando información y respondiendo preguntas a los clientes.

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. Sin embargo, en estos meses, las unidades de negocio se han visto considerablemente afectadas por algunas cancelaciones y a la atención al 30% de la capacidad debido a la pandemia por COVID-19.

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 2020, se realizaron tomando en consideración los requerimientos de reducciones presupuestales establecidas en el Decreto de Presupuesto 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 2020 las autorizaciones de la SHCP, a través del portal aplicativo en las fechas siguientes:

Presupuesto original

<u>Oficio</u>	<u>Fecha</u>
Circular 307-A.-3510	26-12-2019

Modificaciones al Presupuesto:

No.	Oficio de Modificación al presupuesto	Fecha de Autorización
NA	2020-21-W3X-5	08/OCT/2020

Es importante señalar, que, con motivo del inicio de las operaciones del Proyecto Tren Maya a cargo de esta Entidad, en la Primera Sesión Ordinaria del Consejo de Administración de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V., celebrada el 31 de marzo de 2020, el Consejo de Administración autorizó una modificación al flujo de efectivo de FONATUR Tren Maya por la obtención de ingresos excedentes por \$141,200,000 (Ciento cuarenta y uno millones doscientos mil pesos 00/100 M.N.) que se distribuyeron de la siguiente manera, una ampliación al capítulo 1000 Servicios Personales por \$11,000,000, una ampliación para gasto de operación por \$130,200,000 y un incremento a los ingresos propios por venta de servicios de \$141,200,000. Así mismo en la Primera Sesión Extraordinaria del Consejo de Administración de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V., celebrada el 29 de junio de 2020, el Consejo de Administración autorizó una modificación al flujo de efectivo de FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. por la obtención de ingresos excedentes por \$650,090,951.73 (Seiscientos cincuenta millones noventa mil novecientos cincuenta y uno pesos 73/100 M.N.) los cuales se podrán distribuir en los capítulos 1000 Servicios Personales, 2000 Materiales y Suministros, y 3000 Servicios Generales.

P

En seguimiento a lo anterior, la Entidad gestionó a través del Módulo de Ingresos para Entidades (MINEX) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) ingresos excedentes por un monto de \$662,091,546.48 (Seiscientos sesenta y dos millones noventa y un mil quinientos cuarenta y seis pesos 48/100 M.N.), los cuales fueron autorizados por la Unidad de Política de Ingresos de la SHCP con folio No. 2020-21-W3X-38 de fecha 8 de octubre de 2020.

En seguimiento a lo anterior, el día 26 de octubre de 2020, se solicitó a la SHCP a través del MAPE, la autorización de una modificación compensada al flujo de efectivo por \$\$662,091,547, el día 5 de noviembre del mismo año, dicha solicitud fue devuelta por la DGPYP, por último, el día 25 de febrero de 2021, se registró nuevamente la solicitud de modificación compensada en el MAPE devolviéndolo la Secretaría de Turismo el mismo día.

b) Autorización de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal

La elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal correspondiente al ejercicio 2020 se elaborará y realizará la carga correspondiente al Módulo de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2020 mediante el Sistema Aplicativo que se determine de conformidad a los Lineamientos Generales para la Integración de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal 2020, 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.

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

El estado de ingresos presupuestales se integra sobre la base de flujo de efectivo y 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 2020 FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. obtuvo ingresos superiores por \$620,361,459, esto debido en parte a los ingresos por venta de bienes que fueron superiores a los programados y a los ingresos obtenidos derivado del convenio de colaboración formalizados entre FONATUR y FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. para la construcción del Tren Maya.

Los ingresos presupuestales al 31 de diciembre de 2020 se integran como se muestra a continuación:

Ingresos	Presupuesto 2020			Variación	
	Original	Modificado	Obtenido	Absoluta	Porcentual
DISPONIBILIDAD INICIAL	34,450,983	34,450,983	11,420,731	-	0%
VENTA DE BIENES					
INTERNAS	5,804,063	5,804,063	34,536,503	28,732,440	595%
VENTA DE SERVICIOS					
INTERNAS	379,854,525	379,854,525	970,989,466	591,134,941	255%
INGRESOS DIVERSOS					
OTROS	8,320,171	8,320,171	8,814,249	494,078	106%
Total de ingresos	428,429,742	428,429,742	1,025,760,949	620,361,459	

B

Ingresos por venta de bienes

Al término del ejercicio 2020, respecto a los ingresos cobrados por venta de bienes se observó un incremento en las ventas de bienes del 595% derivado de la venta de combustible con respecto al presupuesto original.

Ingresos por venta de servicios

En la venta de servicios se presenta un incremento del 255%, debido a que este se formalizó un instrumento jurídico entre FONATUR y su filial FONATUR Tren Maya, S.A. de C.V. el cual tiene como objetivo principal llevar a cabo las acciones conducentes considerando sus atribuciones por las partes la construcción del Proyecto del Tren Maya.

Ingresos diversos

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

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 2020 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 2020 se integran como se muestra a continuación:

Egresos	Presupuesto 2020			Variación	
	Original	Modificado	Pagado	Absoluta	Porcentual
Gasto corriente:					
Servicios personales	60,535,096	60,535,096	77,822,198	(17,287,102)	128%
Materiales y suministros	116,489,306	70,745,826	40,978,645	29,767,181	58%
Servicios generales	187,960,336	233,703,816	439,493,584	(205,789,768)	188%
Total Gasto Corriente:	364,984,738	364,984,738	558,294,427	(193,309,689)	153%
Disponibilidad final	63,445,004	63,445,004	359,927,635	(296,482,631)	773 %
Operaciones ajenas			115,734,879	(115,734,879)	100%
Diferencias cambiarias			(8,195,992)	8,195,992	100%
Total de egresos del año	428,429,742	428,429,742	1,025,760,949	(597,331,207)	

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	19,186,541
1 200	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARACTER TRANSITORIO	35,916,790
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,612,135
1400	SEGURIDAD SOCIAL	10,369,336
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	9,737,396
1600	PREVISIONES	
	TOTAL	77,822,198

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, S.A. de C.V. 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 ARTICULO S OFICIALES	1,922,709
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	281,833
2300	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION	28,980,488
2400	MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y DE REPARACION	2,585,069
2500	PRODUCTOS QUIMICOS, FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	603,879
2600	COMBUSTIBLES, LUBR ICANTES Y ADITIVOS	2,681,116
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	1,710,737
2900	HERRAM IENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	2,212,814
	TOTAL	40,978,645

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	15,053,967
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	20,653,970
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS OTROS SERVICIOS	371,696,708
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	5,739,695
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION	18,686,171
3700	SERVICIOS DE TRAS LADO Y VIATICOS	1,068,905
3800	SERVICIOS OFICIALES	34,420
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	6,559,748
	TOTAL	439,493,584

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 2020, 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 \$22,904,957.83 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 por póliza de seguros, entre otros.

5 DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA

Disposiciones de racionalidad y austeridad presupuestaria 2020

En cumplimiento a lo establecido en el Título Tercero, Capítulo II “De las disposiciones de austeridad y disciplina presupuestaria” del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación 2020, publicado en el Diario Oficial de la Federación (DOF), el 11 de diciembre 2019, 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 la Ley Federal de Austeridad Republicana, publicado en DOF el 19 de noviembre de 2019; así como los “Lineamientos en materia de Austeridad Republicana de la Administración Pública Federal”, publicados en DOF el 18 de septiembre de 2020; 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 2020, la Entidad cumplió en tiempo y forma en todos los periodos.

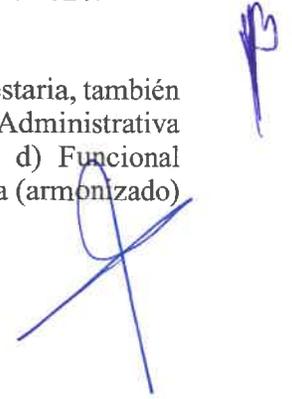
8 TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Al 31 de diciembre de 2020 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-002/2021 de fecha 29 de enero de 2021, la Unidad de Política y Control Presupuestario (UPCP) emitió las “Disposiciones específicas para la integración de la información presupuestaria a efecto de la presentación de la cuenta pública para el ejercicio fiscal 2020”, 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 2020.

En esos Lineamientos se reguló adicionar a los estados e información financiera presupuestaria, 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) ya que forman parte de la Cuenta Pública Federal del año 2020.



** 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 I "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.*

Estas notas forman parte integrante de los estados presupuestales de la Cuenta Pública Federal del año 2020 que se acompañan, las cuales fueron emitidas el 11 de marzo de 2021 por los funcionarios legalmente autorizados que suscriben abajo.

Lic. Carlos Alfredo Flores Bribiesca
Subdirector de Escalas Náuticas
FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V.
Aprobó

C.P. José Luis Cadena Díaz
Gerente de Diseño de Proyecto de Escalas
Náuticas
FONATUR Tren Maya, S. A. de C. V.
Revisó