



Entidades Paraestatales y Fideicomisos No empresariales y No Financieros



Sector Turismo



FIDEICOMISO DE PROMOCION TURISTICA DE SOLIDARIDAD

**CONTENIDO**

Introducción

1. Información contable
 - 1.1. Estado de Situación Financiera;
 - 1.2. Estado de Actividades;
 - 1.3. Estado de Variación en la Hacienda Pública;
 - 1.4. Estado de Cambios en la Situación Financiera;
 - 1.5. Estado de Flujos de Efectivo;
 - 1.6. Estado Analítico del Activo;
 - 1.7. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos;
 - 1.8. Informes sobre Pasivos Contingentes; y
 - 1.9. Notas a los Estados Financieros.

2. Información presupuestaria
 - 2.1. Estado Analítico de Ingresos;
 - 2.2. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos:
 - 2.2.1. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto;
 - 2.2.2. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica;
 - 2.2.3. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa.
 - 2.2.4. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional
 - 2.2.5. Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Año 2014, por Clasificación Económica y Objeto del Gasto.

3. Información programática
 - 3.1. Gasto por categoría programática.

Anexos

- Aplicación de Recursos de Origen Federal
- Relación de Bienes que Componen el Ente Público



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

INTRODUCCIÓN

El Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad, es un Organismo Público Descentralizado, creado el 3 de diciembre de 1996 en el tomo III Número 22-Bis 5ta época, se publica en el diario Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo el decreto por el que se constituye el Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad, mediante fideicomiso por el que se crea un patrimonio autónomo administrado, invertido y custodiado por el Fiduciario Banco del Atlántico y Banco Nacional de México. Con fecha 12 de julio de 2005, fue publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo, Tomo II número 46 extraordinario, séptima época, registrado como artículo segunda clase en la oficina de correos, el decreto por el que se reforma y derogan diversas disposiciones del decreto por el que se constituye el Fideicomiso de Promoción Turística de solidaridad, dentro de los cuales se autoriza a la Secretaría de Turismo contar con recursos provenientes del 3% sobre el monto total de la recaudación del 2% del impuesto al hospedaje (Desde el año 2010 el impuesto al hospedaje es del 3%), c el propósito primordial de realizar actividades de promoción turística tendientes al desarrollo turístico de la entidad.

MISION

Promover y difundir el desarrollo sustentable de la actividad turística en el destino, desarrollando e implementando programas integrales de marketing, para la búsqueda de nuevos mercados y fortalecimiento de los existentes y así aumentar año con año tanto en cantidad como en calidad el número de visitantes que contribuyan a la consolidación de la oferta y demanda turística.

VISION

Ser la Institución que a través de la planificación, desarrollo y ejecución de estrategias mercadológicas, posicione y mantenga a la Riviera Maya entre los primeros sitios del mercado turístico mundial, creando y proponiendo conceptos vanguardistas con identidades propias; siempre consientes de la prioridad que representa el preservar y proteger al máximo los recursos, humanos, naturales y culturales.

Las principales atribuciones conferidas al organismo son:

- A) Previsión, Planeación y Dirección de estudios e Investigaciones que respalden la toma de decisiones estratégicas, en todo lo referente al comportamiento pasado y el entorno actual de la actividad turística en los municipios del Estado de Quintana Roo, que permitan orientar las acciones estratégicas para mejorar las condiciones y posicionamiento de los destinos turísticos bajo su responsabilidad.
- B) La organización y dirección para la prestación de servicios de información, apoyo y asistencia para los visitantes de los destinos turísticos que se encuentran bajo su responsabilidad
- C) La comercialización de las marcas y logotipos que formen parte del Patrimonio del Fideicomiso.
- D) La participación y concertación con organismos y entes internacionales, Federales, Estatales, Municipales y Privados para la realización de acciones tendientes a la promoción, difusión, desarrollo y mejora de los destinos turísticos bajo su responsabilidad.
- E) La suscripción de convenios y acuerdo con otras entidades paraestatales o bien dependencias del sector central, para la realización de acciones en beneficio de los destinos turísticos bajo su responsabilidad, para lo cual deberán en todo momento, contar con la aprobación de la Secretaría de Turismo del Estado, dependencia coordinadora y responsable del sector.

Y las partes integrantes de este Fideicomiso hoy en día son:

- Fideicomitente: El Gobierno del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo.
- Fiduciario: HSBC, México, S.A. Institución de banca múltiple, Grupo financiero HSBC
- Fideicomisarios: El ayuntamiento de Solidaridad, Quintana Roo en representación de la población de su municipio
- El Fideicomitente constituye en este acto un Comité Técnico en los términos del art. 80 de la ley de Instituciones de Crédito, para que coadyuve con el Fiduciario en el cumplimiento de lo establecido en el presente fideicomiso.
- El Comité Técnico será el órgano máximo de decisión en este fideicomiso por todo el tiempo que este contrato se encuentre vigente.



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1. Información Contable

1.1 Estado de Situación Financiera

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad					
Estado de Situación Financiera					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y Ejercicio Fiscal de 2013					
(Miles de pesos)					
Activo	2014	2013	Pasivo	2014	2013
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	35	492	Cuentas por pagar a corto plazo	109,129	107,699
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	57,308	69,647	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios	889	112	Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos diferidos a corto plazo	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	0
Otros activos circulantes	0	0	Provisiones a corto plazo	0	0
			Otros pasivos a corto plazo	0	0
Total de activos circulantes	58,232	70,251	Total de pasivos circulantes	109,129	107,699
Activo no circulante			Pasivo no circulante		
Inversiones financieras a largo plazo	0	0	Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0	Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0	Deuda pública a largo plazo	0	0
Bienes muebles	2,423	2,423	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Activos intangibles	0	0	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-2,343	-2,240	Provisiones a largo plazo	1,509	1,611
Activos diferidos	105	37			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	Total de pasivos no circulantes	1,509	1,611
Otros activos no circulantes	0	0	Total del pasivo	110,638	109,310
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de capital	0	0
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
			Hacienda pública/patrimonio generado	0	0
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	-13,665	0
			Resultados de ejercicios anteriores	-38,839	-14,714
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	283	-24,125
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda pública/patrimonio	0	0
			Resultado por posición monetaria	0	0
			Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0
Total de activos no circulante	185	220	Total hacienda pública/patrimonio	-52,221	-38,839
Total del activo	58,417	70,471	Total del pasivo y hacienda Pública/patrimonio	58,417	70,471

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

C.P. VICTOR VERDUZCO ROMAN

ING. DARIO DE JESUS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.2 Estado de Actividades

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad		
Estado de Actividades		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y Ejercicio Fiscal de 2013		
(Miles de pesos)		
Concepto	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:	0	0
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de tipo corriente	0	0
Aprovechamientos de tipo corriente	0	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	0	0
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	152,778	184,697
Participaciones y aportaciones	0	0
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	152,778	184,697
Otros ingresos y beneficios	2,977	5,060
Ingresos financieros	15	24
Incremento por variación de inventarios	0	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0
Disminución del exceso de provisiones	0	0
Otros ingresos y beneficios varios	2,962	5,036
Total de ingresos y otros beneficios	155,755	189,757
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	157,699	159,293
Servicios personales	6,555	8,202
Materiales y suministros	545	694
Servicios generales	150,599	150,397
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	25,426
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	25,426
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0	0
Transferencias a la seguridad social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al exterior	0	0
Participaciones y aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública	0	0
Intereses de la deuda pública	0	0
Comisiones de la deuda pública	0	0
Gastos de la deuda pública	0	0
Costo por coberturas	0	0
Apoyos financieros	0	0
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	11,721	5,038
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	103	181
Provisiones	2	154
Disminución de inventarios	0	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia	0	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0
Otros gastos	11,616	4,703
Inversión pública	0	0
Inversión pública no capitalizable	0	0



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad		
Estado de Actividades		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y Ejercicio Fiscal de 2013		
(Miles de pesos)		
Concepto	2014	2013
Total de gastos y otras pérdidas	169,420	189,756
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordin.	-13,665	0
Ingresos extraordinarios	0	
Gastos extraordinarios	0	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-13,665	0

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

C.P. VICTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESÚS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad					
Estado de Variación en la Hacienda Pública					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 y Ejercicio Fiscal de 2013					
(Miles de pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Ajustes por cambios de valor	Total
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	-24,125	0	0	-24,125
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	0	0	0	0
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	-14,714	0	0	-14,714
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2013	0	-38,839	0	0	-38,839
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2014	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de capital	0	0	0	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio	0	0	0	0	0
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	-13,665	0	-13,665
Resultados de ejercicios anteriores	0	283	0	0	283
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2014	0	-38,556	-13,665	0	-52,221

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

C.P. VÍCTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESÚS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 (Miles de pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	12,795	776
Efectivo y equivalentes	457	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	12,338	776
Derechos a recibir bienes o servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0
Otros activos circulantes	0	0
Activo no circulante	103	68
Inversiones financieras a largo plazo	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0
Bienes muebles	0	0
Activos intangibles	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	103	0
Activos diferidos	0	68
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	0	0
Pasivo		
Pasivo circulante	1,430	0
Cuentas por pagar a corto plazo	1,430	0
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	0
Provisiones a corto plazo	0	0
Otros pasivos a corto plazo	0	0
Pasivo no circulante	0	102
Cuentas por pagar a largo plazo	0	0
Documentos por pagar a largo plazo	0	0
Deuda pública a largo plazo	0	0
Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Provisiones a largo plazo	0	102
Hacienda pública/patrimonio contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de capital	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Hacienda pública/patrimonio generado	24,408	37,790
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	13,665
Resultados de ejercicios anteriores	0	24,125
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	24,408	0
Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Resultado por posición monetaria	0	0
Resultado por tenencia de activos no monetarios	0	0

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

C.P. VÍCTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESÚS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.5 Estado de Flujos de Efectivo

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad Estado de Flujos de Efectivo Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 (Miles de pesos)	
Flujos de efectivo de las actividades de operación	
Origen	155,755
Impuestos	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0
Contribuciones de mejoras	0
Derechos	0
Productos de tipo corriente	0
Aprovechamientos de tipo corriente	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	0
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores	0
pendientes de liquidación o pago	0
Participaciones y aportaciones	0
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	152,778
Otros orígenes de operación	2,977
Aplicación	169,420
Servicios personales	6,555
Materiales y suministros	545
Servicios generales	150,599
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0
Transferencias al resto del sector público	0
Subsidios y subvenciones	0
Ayudas sociales	0
Pensiones y jubilaciones	0
Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos	0
Transferencias a la seguridad social	0
Donativos	0
Transferencias al exterior	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Otras aplicaciones de operación	11,721
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	-13,665
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	
Origen	103
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0
Bienes muebles	103
Otros orígenes de inversión	0
Aplicación	170
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0
Bienes muebles	0
Otras aplicaciones de inversión	170
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-67
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento	
Origen	38,176
Endeudamiento neto	0
Interno	0
Externo	0
Otros Orígenes de Financiamiento	38,176
Aplicación	24,901
Servicios de la deuda	0
Interno	0
Externo	0
Otras aplicaciones de financiamiento	24,901
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	13,275
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-457
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	492
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	35

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

C.P. VICTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESUS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.6 Estado Analítico del Activo

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad					
Estado Analítico del Activo					
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014					
(Miles de Pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO					
Activo circulante	70,251	592,161	604,179	58,232	-12,018
Efectivo y equivalentes	492	431,347	431,804	35	-457
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	69,647	155,610	167,948	57,309	-12,338
Derechos a recibir bienes o servicios	112	5,204	4,427	888	777
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos circulantes	0	0	0	0	0
Activo no circulante	220	68	104	185	-35
Inversiones financieras a largo plazo	0	0	0	0	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	0	0	0	0	0
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0	0	0	0
Bienes muebles	2,423	0	0	2,423	0
Activos intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-2,240	0	104	-2,343	103
Activos diferidos	37	68	0	105	67
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos no circulantes	0	0	0	0	0
Total	70,471	592,229	604,283	58,417	-12,053

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

C.P. VÍCTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESÚS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014				
(Miles de 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			0	0
Instituciones de crédito			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Deuda externa			0	0
Organismos financieros internacionales			0	0
Deuda bilateral			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Subtotal corto plazo			0	0
Largo plazo				
Deuda interna			0	0
Instituciones de crédito			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Deuda externa			0	0
Organismos financieros internacionales			0	0
Deuda bilateral			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Subtotal largo plazo			0	0
Otros pasivos			109,310	110,639
Total deuda y otros pasivos			109,310	110,639

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

C.P. VÍCTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESÚS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.8 Informe Sobre Pasivos Contingentes

El Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad cuenta con pasivo Contingente denominado de Reserva por Pasivos Laborales, registrado en Contabilidad de Pasivo a Largo Plazo. Este Pasivo estimado o contingente, engloba todas las obligaciones que asume una entidad, y se crea como una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados, y su existencia en consecuencia, con cierto grado de incertidumbre de un suceso futuro. Dicha estimación de Reserva por Pasivos laborales es determinada por un actuario en base a las Normas de Información Financiera NIF D-3.

Concepto	Provisión
	(Miles de pesos)
Reserva por pasivos laborales	1,509
1. Prima de antigüedad	105
2. Indemnizaciones	1,404



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.9 Notas a los Estados Financieros

1.9.1 Notas de Desglose

NOTAS A LOS ACTIVOS

(Nota A) Efectivo y Equivalentes de Efectivo 35

La cuenta de Efectivo y equivalentes de efectivo representa moneda en curso legal propiedad del Fideicomiso que a la fecha se encuentra integrada de la siguiente manera:

CONCEPTO		IMPORTE
Caja Chica	Clara Garrido	15
Bancos		20
HSBC (M.N)	19	
HSBC (USA)	0	
HSBC(COMPLEMENTARIA)	1	
Inversiones (Menor a 3 meses)		0
	Suma	35

(Nota B) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes 57,309

Esta cuenta se encuentra integrada por:

Cuentas por cobrar	Importe	Concepto	Antigüedad
Secretaría de Hacienda de Q.Roo	5,535	3% al hospedaje correspondiente a este mes	ago-14
Secretaría de Hacienda de Q.Roo	12,248	3% al hospedaje correspondiente a este mes	sep-14
Secretaría de Hacienda de Q.Roo	10,878	3% al hospedaje correspondiente a este mes	oct-14
Secretaría de Hacienda de Q.Roo	12,687	3% al hospedaje correspondiente a este mes	nov-14
Secretaría de Hacienda de Q.Roo	14,865	3% al hospedaje correspondiente a este mes	dic-14
	Suma	56,213	

Deudores Diversos	Importe	Concepto	Antigüedad
Dario de Jesús Flota	1	Eventos varios	dic-14
Lizbeth Perea	18	Fam Trip varios	dic-14
	Suma	19	

Otros derechos a recibir Efectivo y eq.	Importe	Concepto	Antigüedad
Manuel Martin Chim	1	Diferencia de 4bim. de INFONAVIT por descontar	ago-14
Diversos	7	Cheque cancelado de Axa seguros	sep-14
Hsbc Fiduciario	5	Dos cheques cancelados	nov-14
Arturo Riveroll	1	Diferencia de 4bim. de INFONAVIT por descontar	ago-14
Promotora de Turismo Riviera M	1,060	Préstamo	nov-13
Vales de despensa retenido	1	Vales de despensa	nov-14
ABC aerolineas	1	Cancelación de Servicio	oct-12
Jorge Loria	0	Diferencia de 5bim. de INFONAVIT por descontar	oct-14
Emma Julieta G.	0	Diferencia de 5bim. de INFONAVIT por descontar	oct-14
Subsidio para el empleo	0	Subsidio por acreditar	nov-14
Eden Red	0	Pagado de mas	dic-14
Diseño Publicitarios SA	1	Pagado de mas	dic-14
	Suma	1,077	



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

(Nota C) Derechos a Recibir Bienes o Servicios
Esta cuenta se encuentra integrada por:

889

Anticipo a Proveedores	Importe	Concepto	Antigüedad
Rotal Porto SA	257	Anticipo por Hospedaje jazz	nov-14
Fedex	6	Pago duplicado, anticipo para próximas facturas	dic-14
Nikomano SA	22	Servicios profesionales	ago-13
Cda Peninsula SA	0	Agencia Ford, pagado de mas	ago-14
Asoc. De Hoteles de la Riv. Maya	250	Anticipo proyecto de turismo sustentable	oct-14
Operadora Eurocaribe SA	285	Anticipo por Hospedaje jazz	nov-14
Miro 984 SA	2	Anticipo de renta de bodega	dic-14
Suma	822		

Otros derechos a recibir bienes o serv.	Importe	Concepto	Vigencia Inicial	Antigüedad Vig. Final
Camioneta Van 2000 (Cozumel)	2	Seguro por un año	09-may-14	09-may-15
Ford Explorer 2013	5	Seguro por un año	01-jun-14	01-jun-15
Journey SE 2010	8	Seguro por un año	25-ene-15	25-ene-16
Moto Yamaha Grand Axis 2010	1	Seguro por un año	03-mar-14	03-mar-15
Van Express 2008	3	Seguro por un año	09-may-14	09-may-15
Van Express 2007	9	Seguro por un año	16-oct-14	16-oct-15
Endeavor 2007	4	Seguro por un año	19-abr-14	19-abr-15
Van Express 2005	2	Seguro por un año	09-may-14	09-may-15
Equipo electrónico y Muebles de Oficina	33	Seguro por un año	19-dic-14	19-dic-15
Suma	67			

(Nota D) Bienes Muebles 2,423
Esta cuenta representa los bienes tangibles propiedad del Fideicomiso con la finalidad de usarlos para la operación diaria. A la fecha está integrada por: se registran a su costo de adquisición, y los gastos de mantenimiento y reparación se aplican a resultados conforme se incurren, se adopta la política contable de depreciar los activos bajo los siguientes criterios:

- Mobiliario y Equipo de Oficina 10 años
- Cómputo y Electrónica 3 años
- Transporte 4 años

D1) Mobiliario y Equipo de Administración 936

D1.1) Equipo de Oficina	Importe
Equipo de oficina Solidaridad	417
Equipo de oficina Cozumel	0
Suma	417

D1.2) Equipo de Cómputo y electrónica	Importe
Equipo de cómputo y elec. Solidaridad	519
Equipo de cómputo y elec. Cozumel	0
Suma	519

D2) Equipo de Transporte 1,487

Concepto	Importe
Equipo de transporte Solidaridad	1,487
Equipo de transporte Cozumel	0
Suma	1,487



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

(Nota E) Depreciación Acumulada de Bienes Muebles -2,343
 Esta cuenta se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Depreciación de bienes Muebles	
Deprec. de Mob y Eq. de oficina	-361
Deprec. de Eq. de cómputo y Elec	-495
Depreciación de Eq. de Transporte	-1,487
De inventario transferido Cozumel	0
	Suma
	-2,343
Amortización de bienes Intangibles	
Amortización devengada de seguros	0

(Nota F) Activos Diferidos 105
 Es el equivalente a un mes de renta de bodega y se encuentra integrada de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Fish Co SA de CV (2,475 dils)	36 Deposito por renta de oficinas
Gastón Cantarell García	2 Deposito por renta de bodega Cozumel
Fish Co SA de CV	3 Deposito por renta de bodega
Miro 984 SA	2 Deposito por renta de bodega
Promotora Octagonal del Norte SA	62 Deposito en Garantía de oficinas plaza coba
	Suma
	105

(Nota G) Cuentas por Pagar 109,129
 Se integra por 5 principales cuentas:

Servicios Personales.- Está integrada por sueldos, finiquitos primas, bonos, compensaciones y otros conceptos asimilados a salarios pendientes de pago a la fecha.

Nombre	Importe
Nómina	218
	Suma
	218

Proveedores.- Se encuentra integrada de la siguiente manera:

Nombre	Importe	Concepto	Antigüedad
PROVEEDORES NACIONALES			
Producciones Cadena, S.C.	3,794	Programa de TV "Ven al paraíso"	nov-12
Olympus Tours, SA. De CV	1	Boletos de Avión varios eventos	nov-14
Alfredo Villagran y Arevalo	167	Publicidad en revista Buen viaje (edición Tianguis)	jun-14
L. Cámara y Asociados, S.C.	7	Asesoría Legal	nov-14
Operadora Regiosur, SA de CV	1,657	Impresión, almacenaje y envíos de material publicitario	abr-14
Medios de Comunicación 2000 SA	86	Esenciales de Riviera Maya, Tulum y Cozumel	feb-14
Lap Entertamient SA	1,392	Anticipo escenario Festival de jazz	may-14
Expansión SA de CV	74	Publicidad en revista Travel & Leisure	dic-13
Grupo Medios, SA de CV	599	Publicidad en revista Deep(Nal)	may-13
Comumark SA	104	Mantto pagina web	ago-14
Cancunissimo	34	Publicidad en revista	nov-13
Roberto Gaudelli y Asoc. SA de CV	2,801	Fee agencia R.P. y travel Agent Program	oct-13
World Travel Comm. De México	70	Publicidad en Revista	jul-13
Red Exposiciones SA	60	Stand de travel mart 2014	oct-14
Market Data SC	35	Estudio anual de Turistas 2014	dic-14
Sandra Carelia de J. Tuz Pérez	1	Consumibles y Matro. de equipo de computo	dic-14
Hearst Expansión SA	51	Publicidad en Revista ELLE	dic-13
Anabel Camin Medina	179	Servicio publicitario"Q.roo al día"	mar-14
México Wed, SA de CV	100	Evento de promoción segmentos bodas	Agto-13
Conservemos México, SA de CV	61	Campaña de Publicidad Turismo Sustentable	sep-11
Promotora Turística Punta Bete	200	Trade Show de Gogo y Clasic Vacations	oct-11
Foro Nacional de Turismo, S.C.	372	Campaña de promoción Nacional	feb-13
Rafael Diaz Perucho	21	Síntesis Informativa	jun-14
Esteban Martínez y Cia. S.C.	211	Servicio de asesoría fiscal	oct-14
RCM Global Trade, SA de CV	1,000	Evento Fita en cd de México	sep-13
Wine & Food Festivals	1,100	Evento de Festival de Wine & food	jun-13
Ana Mari Castillo	46	Servicios de Relaciones Publicas	dic-14
Hans Reinhard Bunger	2	Fotografías Artísticas	nov-14
Media & Publishers SA	70	Publicidad en revista DEPARTURES,especial tulum	jun-13
Asociación de Soc. Financ. de Objeto Multiplie	150	Patrocinio a la convención Nacional de ASOFOM	jul-13



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

Nombre	Importe	Concepto	Antigüedad
Lingerie & Sole SA	600	Evento Fashion Tulum y Holbox 2013	jun-13
Riviera maya medios SA de CV	1,443	Campaña de promoción Nacional	dic-13
Juristantum SC	10	Asesoría Legal en Materia Migratoria	nov-14
Sociedad de Autores y Compositores	72	Permiso de Sociedad de Autores y Compositores	nov-14
Nyanark SA de CV	232	Servicios y estrategias en línea	nov-14
Viajes México con Amistad	78	Seminarios en Italia, durante el TTG	abr-14
El Economista gpo Editorial SA	870	Publicidad en el Periódico El Economista	abr-14
Miguel Zelina Villanueva	0	Estacionamiento	sep-14
Paradise Sport Management	260	Patrocinio evento Gran Fondo N.York	jul-14
Empresas Preparadas para Servicios	27	Patrocinio evento Gran Fondo N.York	ago-14
Roberto Hinojos Castañon	7	Letrero Panorámico para publicidad	sep-14
As Deporte SA	8,730	Triatlón compa ITU mundial 2014 en Cozumel	sep-14
MBG Empresarial S de RL	267	Programa de Tripadvisor top ten	oct-14
Interactive Cozumel SA	10	Web Hosting abr-sep 14	oct-14
Cancún Intern Viajes & Entret,	1,820	Logística de Tulum Fashion	nov-14
Ernesto Rodríguez Gasque	107	Publicidad Festival de Jazz	nov-14
Qualoty Di SA	4	Material Publicitario	dic-14
Operadora Eurocaribe SA	285	Hospedaje staff jazz fest.	dic-14
Gaston Cantarell García	2	Renta de estacionamiento dic. Cozumel	dic-14
Suma	29,269		

Nombre	Importe	Concepto	Antigüedad
PROVEEDORES (USA)			
Worth Intern. Media Group	53	Revista Recomend	Mzo-12
Sunwing Vacations	160	Campaña Cooperativa de publicidad	dic-12
Travel World News	4	Campaña Cooperativa de publicidad	ago-14
NorthStar travel Media	9	Travel Age West/Travel Weekly	ene-13
PCMA Convenc	35	Boletos de Avión del Grupo PCMA	jun-13
AAA	97	Publicidad en la Guia AAA	feb-13
Irma María Pacheco	72	Promoción en Rallies	mar-13
Travelocity	35	Campaña cooperativa Norteamérica	dic-12
World Publications	43	Pub. en revista Sport Diver, Caribbean Travel & Life	oct-12
Expedia Travel	20	Cooperativo de Promoción con Expedia	nov-14
Amstar DGT Cancún	4	Transportacon músicos y staff Fest. Jazz (2013)	nov-13
Golf MayaKoba, SA de CV	627	Patrocinio Torneo de Golf	feb-12
Travel Impressions	265	Campaña Cooperativa de publicidad	nov-12
Robert Genadek	83	Album anual jazz fest.	nov-14
Outside	84	Publicidad en revista	jul-12
Club Atlante	555	Campaña de promoción	jul-13
Turner Public Relations	39	Agencia de R.P. Mercado Norteamericano	ago-14
Mar Caribe Comunicación	311	Publicidad en revista	oct-11
ACT comunicacion	18	Publicidad en revista canadiense	oct-12
10Gates Matrix	99	Campaña Promocional	ago-13
Global Business	51	Publicación en revista	jul-14
Guadalupe Lorena	50	Participación expo cásate y Caribe mex.	abr-13
Red profesional Turística	18	Publicidad en revista	mar-13
Apple Vacations	52	Campaña Cooperativa de publicidad	sep-14
Orbitz Worldwide	35	Campaña cooperativa Norteamérica	ago-12
Lib go Travel	50	Cooperativo con Gogo Vacations	dic-14
Corporate Funding Group	12	Publicidad en revista Life del Caribe Mexicano	jul-12
Viva México Grill	1	Mexican Dinner. Boston	oct-12
International Music Network	9	Boletos de músicos fest. Jazz devuelto.(2012)	nov-12
Virgin Holiday LTD	690	Campaña coop. En Europa	dic-12
LME Engagement	40	Campaña cooperativa Norteamérica	ene-13
Organic Spa Magazine	10	Publicidad en revista	feb-13
Nascimento Turismo LTDA	6	Evento de Promoción mercado sudamericano	abr-13
UP TOWN Ventures	14	Publicidad en revista	abr-13
Cancún Box SA de CV	39	Patrocinio eventos de Box	dic-13
Frisco Stadium	50	Campaña de promoción con FC Dallas	abr-14
Transat Tours Canadá	50	Campaña Cooperativa de publicidad en canada	ago-13
William H. Coleman	4	Stand Cancún Travel Mart	ago-14
Grupo BT Sau LLC	4	Asistencia Evento Next Trade Exchange 2014	abr-14
Prisma Group	75	Pub. Revista Der Spiegel (Alemania)	may-14
Meetings Alliance	5	Publicación en revista	jul-14
Magnibus SA	29	Transportación agentes de viajes Magnicharters	ago-14
Orbcom LTD	45	Publicidad en Moscú	sep-14
Pleasant Holidays	4	Cooperativo con Pleasant Holidays	dic-14
Bookit. Com	43	Cooperativo con Bookit.com	dic-14
CVC Brasil	50	Cooperativo con CVC	dic-14
Suma (USA)	4,047		
COMPLEMENT.	55,518		
Suma	59,565		



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

Nombre	Importe	Concepto	Antigüedad
PROVEEDORES (EUROS)			
Antilia INC.	7	Fee representación en Europa	nov-12
Iberojet	20	Campana coop. En España	may-12
Tui Nederlan	50	Cooperativo Tour Operador Tui	ago-14
Atchum	10	Publicidad en la revista Destination Mexique	oct-13
Arrival Guides	3	Publicidad en Guia arrivalguides	ago-14
Barceló Viajes	45	Campana co-marketing 2013	nov-13
RCD Español	427	Patrocinio RCD español	may-14
Paris/México	10	Publicidad en pagina de internet de revista	sep-14
Der Touristik	1	Participación evento Its	nov-14
G.S.A.R. Marketing SL	4	Participación en MITM	dic-14
Le Petit Fute	5	Cooperativo con Lepetit	dic-14
Suma (EUROS)	581		
COMPLEMENT.	11,123		
Suma	11,704		

Nombre	Importe	Concepto	Antigüedad
PROVEEDORES (LIBRAS)			
Absolute Publishing	3	Pub. Revista Inglesas ABTA Golf, ABTA Member	ago-13
Eps Event Publishing Services	3	Pub. Revista Inglesas	ago-14
Suma (LIBRAS)	7		
COMPLEMENT.	150		
Suma	157		

Nombre	Importe	Concepto	Antigüedad
PROVEEDORES (CANADIENSES)			
Festival Int. De jazz Montreal	3	Publicidad en el catálogo del Fest. De Montreal	ago-13
Suma (CANAD)	3		
COMPLEMENT.	38		
Suma	41		

Total Proveedores 100,735

Transferencias Otorgadas por Pagar

Concepto	Importe	Antigüedad
H. Ayuntamiento de Solidaridad	257	completo sep-13
H. Ayuntamiento de Solidaridad	2,034	completo oct-13
H. Ayuntamiento de Solidaridad	2,034	completo nov-13
H. Ayuntamiento de Solidaridad	3,049	completo dic-13
Suma	7,374	
H. Ayuntamiento de Tulum	16	diferencia abr-12
H. Ayuntamiento de Tulum	51	completo may-12
H. Ayuntamiento de Tulum	43	completo jun-12
H. Ayuntamiento de Tulum	41	completo jul-12
H. Ayuntamiento de Tulum	50	completo ago-12
H. Ayuntamiento de Tulum	41	completo sep-12
H. Ayuntamiento de Tulum	36	completo oct-12
H. Ayuntamiento de Tulum	38	completo nov-12
H. Ayuntamiento de Tulum	39	completo dic-12
Suma	356	

Total Transferencias Otorgadas 7,730

Retenciones y Contribuciones x Pagar

Esta cuenta se encuentra integrada por contribuciones y retenciones del mes que a continuación se detallan:

Concepto	Importe
Retención de ISR por Serv. Profesionales	12
Retención de IVA por Serv. Profesionales	13
Retención de ISPT	206
IMSS	39
RCV	50
INFONAVIT	40
ISR por Asimilados a Salarios	0
2% sobre nominas	30
Total	390



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

Otras Cuentas por Pagar: Se encuentra integrada de la siguiente manera:

Concepto	Importe	Antigüedad
EN MONEDA NACIONAL:		
Arturo Riveroll	1 Crédito retenido de INFONAVIT 5to bim 14	nov-14
Caja chica	15 Gastos varios	dic-14
Fernando Toussaint	8 Ponencia sobre Fest. Jazz en Guadalajara	jul-14
Victor Verduzco	0 Retención por amortización de Crédito INFONAVIT	dic-14
Crédito INFONAVIT	30 Crédito retenido de INFONAVIT 6to bim 14	dic-14
Tania Molar	0 Retención por amortización de Crédito INFONAVIT	sep-14
Lizzie Cole	1 Eventos varios	nov-14
	Suma 55	
Concepto	Importe	Antigüedad
EN DLLS AMERICANOS:		
Fernando Toussaint	0 Otros gastos varios	dic-14
	Suma (DLLS) 0	
	Complementaria 1	
	Suma 1	

Total Otras Cuentas Por Pagar 56

(Nota H) Provisión Contingencia a Largo Plazo 1,509
Esta cuenta está integrada por reservas de pasivos laborales

Concepto	Importe
Prima de Antigüedad	105 Valuación pasivo laboral según/boletín D-3
Indemnizaciones	1,404 Valuación pasivo laboral según/boletín D-3
	Suma 1,509

(Nota I) Resultados de Ejercicios Anteriores -38,556
Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Año	Importe
I-1) Resultados de Ejercicios Anteriores		
Ejercicio	1997	2,435
Ejercicio	1998	2,652
Ejercicio	1999	-1,261
Ejercicio	2000	1,496
Ejercicio	2001	-4,046
Ejercicio	2002	-4,097
Ejercicio	2003	3,028
Ejercicio	2004	3,607
Ejercicio	2005	-5,168
Ejercicio	2006	-3,091
Ejercicio	2007	13,106
Ejercicio	2008	6,429
Ejercicio	2009	23,329
Ejercicio	2010	-57,827
Ejercicio	2011	-6,848
Ejercicio	2012	-12,581
Ejercicio	2013	0
Suma		-38,839
I-2) Rectificaciones de Resultados de Ejerc. Anteriores		
Ejercicio	2013	283



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

(Nota J) De los Ingresos y Otros Beneficios 155,755
Se integra por dos principales cuentas:

J-1 Ingresos por Transferencias, Asignaciones y otras Ayudas.- 152,778

Nombre de la cuenta	Importe	Concepto
Transferencias	152,778	Ingresos correspondiente exclusivamente al 3% al Hospedaje del ejercicio 2014

J-2 Otros Ingresos y Beneficios.- 2,977

Nombre de la cuenta	Importe	Concepto
Ingresos Financieros	15	De los intereses Ganados de las cuentas bancarias normal de pesos y dólares
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,962	De este importe 100 mil pesos son de un traspaso de los ingresos del Fideicomiso de Cozumel por su cierre como Persona moral y la diferencia que representa el 97% es por diferencias en los tipos de cambios positivo por el pago o liquidación de Proveedores, Acreedores o Anticipos en moneda extranjera en una fecha distinta a la provisión de la misma.

(Nota K) Gastos y Otras Perdidas 169,421
Se integra de dos principales cuentas:

K-1 Gastos de Funcionamiento 157,699

Nombre de la cuenta	Importe	Concepto
Servicios Personales	6,555	Corresponden a las cuentas de gastos del Capitulo 1000
Materiales y Suministros	545	Corresponden a las cuentas de gastos del Capitulo 2000
Servicios Generales	150,599	Corresponden a las cuentas de gastos del Capitulo 3000

K-2 Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias 11,722

Nombre de la cuenta	Importe	Concepto
Depreciaciones y Amortizaciones	103	Desgaste o Deterioro de los activos fijos correspondiente al 2014
Provisiones	2	Corresponde al ajuste de provisión de Pasivos Laborales según Cálculos del Actuario por el ejercicio 2014.
Otros Gastos	11,616	Corresponde a las diferencias en los tipos de cambio negativo por el pago o liquidación de Proveedores, Acreedores o Anticipos en moneda extranjera en una fecha distinta a la provisión de la misma.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2014 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		154,000.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		2,977.36
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	2,977.36	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		1,221.93
Productos de Capital		
Aprovechamientos de Capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables	1,221.93	
4. Ingresos Contables		155,755.43



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2014 (Miles de Pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestarios		154,000.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y Equipo de administración		
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otros erog. Especiales		
Amortización de la Deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores(ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más gastos contables no presupuestales		15,420.55
Estimaciones, depreciaciones, deter. Obsolesc. Y Amortiz.	103.26	
Provisiones	1.84	
Disminución de Inventarios		
Aumento por insuf. De estimación por pérdida o deterioro		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	11,616.43	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	3,700.86	
4. Total de Gasto Contable		169,420.55



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

1.9.2 Notas de Gestión Administrativa

Introducción

Hoy en día existe la necesidad de reforzar el posicionamiento del destino de otros mercados alternos, ante la problemática de la situación económica a nivel mundial, así como a los efectos negativos de la publicidad sobre los problemas de inseguridad en el país, por lo que es necesario crear estrategias para contrarrestar estos efectos.

Panorama Económico y Financiero

El Estado de Posición Financiera muestra un activo circulante menor a los pasivos circulantes por un 53%, resultando un exceso de pasivos circulantes, así también ya no cuenta con un patrimonio como resultado de las aportaciones o ahorros, sino por el contrario tiene un saldo negativo de un 89% respecto al activo total; estos importantes factores indican que el fideicomiso no tiene recursos económicos suficientes para cumplir con su compromiso y obligaciones.

Autorización e Historia

22-Bis 5ta. Época, se publica en el Diario Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo el Decreto por el que se constituye el Fideicomiso de Promoción Turística del Municipio de Solidaridad, mediante fideicomiso por el que se crea un patrimonio autónomo administrativo, invertido y custodiado por el Fiduciario Banco HSBC.

Organización y Objeto Social

La línea de acción del Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad es fortalecer la promoción turística de los destinos en los mercados Nacional e Internacional, a través de campañas de publicidad e incrementar el flujo de turistas en el destino, de los principales emisores y mercados emergentes.

Base de preparación de los Estados Financieros

Las bases para la elaboración de los Estados Financieros que se acompañan, han sido preparadas de conformidad con las normas específicas de Información Financiera Gubernamental, aplicables a la fecha para esta entidad pública emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e informes sobre la gestión pública, que forma parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Objeto del Gasto, el Clasificador por Rubro de Ingresos, la Clasificación Funcional y por Tipo de Gasto, los Momentos Contables de los Egresos y de los Ingresos; y de las disposiciones contenidas en el Manual de Contabilidad Gubernamental: El Plan de Cuentas, el instructivo del manejo de cuentas, las guías contabilizadora, las matrices de conversión de los ingresos y de los gastos, y de los estados financieros en mención.

Los bienes muebles, se registran a su costo de adquisición y los gastos de mantenimiento y reparación se aplican a resultados conforme se incurren, se adopta la política contable de depreciar los activos bajo los siguientes criterios:

Mobiliario y equipo de Oficina	10 años
Cómputo y Electrónica	3 años
Transporte	4 años

a) Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la información Financiera
- Devengo Contable
- Valuación
- Dualidad Económica
- Consistencia

**FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD**

Los estados financieros contables y presupuestarios presentan únicamente la información del Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad.

b) Estados Financieros

Los estados financieros contables del Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad se presentan de acuerdo a la normatividad establecida en el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

c) Partes Relacionadas

El Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad no tiene partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa de decisiones financieras y operativas.



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

2. Información Presupuestaria

2.1 Estado Analítico de Ingresos

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de pesos)						
Rubro de Ingreso	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Impuestos						
Cuota y aportaciones de Seguridad Social						
Derechos						
Productos						
Aprovechamientos						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	154,000	0	154,000	154,000	154,000	0
Total	154,000	0	154,000	154,000	154,000	0
Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de pesos)						
Rubro de Ingreso	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Gobierno						
Impuestos						
Contribuciones de mejoras						
Derechos						
Productos						
Aprovechamientos						
Participaciones y aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas						
Ingresos de Organismos y Empresas	154,000	0	154,000	154,000	154,000	0
Cuota y aportaciones de Seguridad Social						
Ingresos por venta de bienes y servicios						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	154,000	0	154,000	154,000	154,000	0
Ingresos derivados de financiamiento						
Ingresos derivados de financiamiento						
Total	154,000	0	154,000	154,000	154,000	0

C.P. VÍCTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESUS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

2.2. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

2.2.1 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	7,500	0	7,500	6,555	6,555	945
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,170	0	3,170	3,095	3,095	75
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,560	0	2,560	2,560	2,560	0
Seguridad Social	628	0	628	628	628	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,142	0	1,142	272	272	870
Materiales y Suministros	1,051	0	1,051	1,051	1,051	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	109	0	109	109	109	0
Alimentos y Utensilios	75	0	75	75	75	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	6	0	6	6	6	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	551	0	551	551	551	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	60	0	60	60	60	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	250	0	250	250	250	0
Servicios Generales	145,449	0	145,449	145,449	88,959	0
Servicios Básicos	1,594	0	1,594	1,594	1,594	0
Servicios de Arrendamiento	1,032	0	1,032	1,032	1,032	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	37,161	0	37,161	37,161	37,161	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	342	0	342	342	342	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	526	0	526	526	526	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	73,715	0	73,715	73,715	17,225	0
Servicios de Traslado y Viáticos	11,318	0	11,318	11,318	11,318	0
Servicios Oficiales	19,543	0	19,543	19,543	19,543	0
Otros Servicios Generales	218	0	218	218	218	0
Total del Gasto	154,000	0	154,000	153,055	96,565	945

C.P. VICTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESÚS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

2.2.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gasto Corriente	154,000	0	154,000	153,055	96,565	945
Gasto de Capital						
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos						
Total del Gasto	154,000	0	154,000	153,055	96,565	945

C.P. VÍCTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESÚS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

2.2.3 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Administrativa						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Dirección General	46,220	0	46,220	45,275	15,275	945
Coordinación de Promoción y Marketing	5,269	0	5,269	5,269	4,269	0
Gerencia Administrativa	6,006	0	6,006	6,006	5,006	0
Gerencia de Promoción Norteamérica	31,416	0	31,416	31,416	16,416	0
Gerencia de Promoción Europa y Asia	18,653	0	18,653	18,653	13,653	0
Gerencia de Relaciones Públicas	29,358	0	29,358	29,358	25,958	0
Gerencia de Promoción México y Latinoamérica	10,193	0	10,193	10,193	9,193	0
Gerencia de Estadísticas	1,708	0	1,708	1,708	1,708	0
Gerencia de Turismo de Reuniones y Negocios	5,177	0	5,177	5,177	5,087	0
Total del Gasto	154,000	0	154,000	153,055	96,565	945

C.P. VÍCTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESÚS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

2.2.4 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos						
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014						
(Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Desarrollo Económico						
Turismo	154,000	0	154,000	153,055	96,565	945
Total del Gasto	154,000	0	154,000	153,055	96,565	945

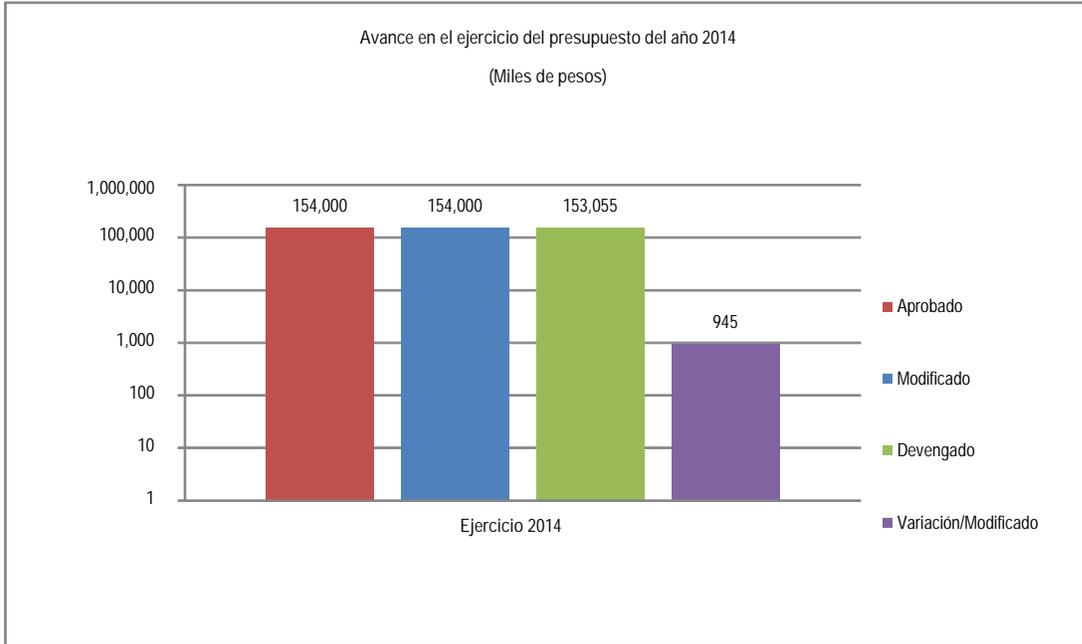
C.P. VICTOR VERDUZCO ROMÁN

ING. DARIO DE JESUS FLOTA OCAMPO



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

2.2.5 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Año 2014, por Clasificación Económica y Objeto del Gasto.



En el 2014 el presupuesto devengado por el Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad fue de \$ 153,055 en miles de pesos cifra inferior en 0.61% con relación al presupuesto aprobado. Este comportamiento se debió principalmente al menor ejercicio presupuestario en los rubros de Servicios Personales.

Este menor ejercicio del presupuesto aprobado en Servicios Personales se debió a que no fueron autorizados algunas prestaciones sociales y económicas.



FIDEICOMISO DE PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL MUNICIPIO DE SOLIDARIDAD

3. Información Programática

3.1 Gasto por Categoría Programática

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Gasto por Categoría Programática Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o entidades Federativas y municipios						
Sujetos a Reglas de Operación						
Otros Subsidios						
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos						
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas						
Promoción y fomento	154,000	0	154,000	153,055	96,565	945
Regulación y Supervisión						
Funciones de las fuerzas armadas (Gov. Federal)						
Específicos						
Proyectos de inversión						
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional						
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión						
Operaciones ajenas						
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional						
Desastres naturales						
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones						
Aportaciones de Seguridad Social						
Aportaciones a fondos de estabilización						
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones						
Programas de Gasto Federalizado (Gov. Federal)						
Gasto Federalizado						
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Total Gasto	154,000	0	154,000	153,055	96,565	945

Durante el ejercicio 2014 el presupuesto del Fideicomiso de Promoción turística de Solidaridad, se ejerció a través de la Promoción y Fomento al Turismo, mediante un Plan Estratégico y Táctico de cada uno de sus unidades administrativas mediante su programación de actividades de los procesos y proyectos.



ANEXOS



Aplicación de Recursos de Origen Federal

Fideicomiso de Promoción Turística de Solidaridad Relación de cuentas bancarias productivas específicas Ejercicio 2014		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
NO APLICA		

Relación de Bienes Muebles e Inmuebles que Componen el Ente Público

Relación de Bienes Muebles e Inmuebles disponible en la página web de la entidad.