

FIDEICOMISO DE TURISMO DE LA PAZ BCS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE ENERO DEL 2024

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2024
BANCOS/TESORERÍA	8,064,377
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$
Suma	\$ 8,064,377

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración

Concepto	Importe
Fondo de caja chica	\$ 15,000.00
Suma	\$ 15,000.00

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de FIDEICOMISO DE TURISMO DE LA PAZ BCS, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Bancos M.N.	\$ 8,064,377
Bancos DLS	\$
	\$
	\$
Suma	\$ 8,064,377

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

Concepto	2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	35,026,105
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	93,020
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	-
Suma	35,119,125

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2024	2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	35,026,105	99.74%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	93,020	0.26%
Suma	35,119,125	100%

La cuenta por cobrar a corto plazo que integra el 97.53% corresponde a los ingresos pendientes de depósito por parte de la secretaria de finanzas del Gobierno de B.C.S.

La cuenta deudores diversos por cobrar a corto plazo se integra por viáticos pendientes de cobrar al mes de ENERO 2024

Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público por gastos por comprobar, principalmente relacionados con viáticos.

• **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integran de la siguiente manera:

Concepto	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	607,870
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	30,209
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	1,297,571
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-
Subtotal BIENES MUEBLES	1,935,650
SOFTWARE	-
LICENCIAS	-
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	1,153,911
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	1,153,911
Suma	781,739

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, pasivo circulante y pasivo no circulante, en estos inciden pasivos derivados de las operaciones por servicios personales, cuentas por pagar de operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 30 de ENERO del ejercicio correspondiente, pasivos por obligaciones derivados de las relaciones laborales.

Concepto	2024
PASIVO CIRCULANTE	\$
PASIVO NO CIRCULANTE	\$
Suma de Pasivo	\$

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	195,624
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
INGRESOS POR CLASIFICAR	-
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-
Suma PASIVO CIRCULANTE	195,624

• **Pasivo No Circulante**

No se cuenta con pasivo no circulante

Concepto	2024
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$.00
Suma de Pasivos a Largo Plazo	0

II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

Los ingresos por gestión corresponden a la cantidad de \$765,273.92 (setecientos sesenta y cinco mil doscientos setenta y tres pesos 92/100 M.N), derivados de los productos financieros

CONCEPTO	2024
IMPUESTOS	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
DERECHOS	
PRODUCTOS	-
APROVECHAMIENTOS	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	
INGRESOS DE GESTIÓN	-

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

Concepto	Importe
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DEREVIADOS DE LA COLORABORACION FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal PARTICIPACIONES	\$ -
	\$.00
Subtotal APORTACIONES	\$ -
	\$.00
Subtotal CONVENIOS	\$ -
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$.00
Subtotal INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	\$ -
FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$.00
Subtotal FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$ -
TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$.00
Subtotal TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES	\$ -
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$.00
Subtotal SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$ -
PENSIONES Y JUBILACIONES	\$.00
Subtotal PENSIONES Y JUBILACIONES	\$ -

Otros Ingresos y Beneficio

CONCEPTO	2024
INGRESOS FINANCIEROS	
INCREMENTO POR VARIACION DE INVENTARIOS	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-

Gastos y Otras Pérdidas:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 195,624
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	\$
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 195,624

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	\$ 195,624	100%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	0%
SERVICIOS GENERALES	\$	0%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2024	2023
EFFECTIVO	15,000.00	-
BANCOS/TESORERÍA	8,064,377	-
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	-	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	-	-
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	36,000.00	-
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	8,115,377.22	-

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro. Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Concepto	Importe
VALORES	\$.00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	\$.00
AVALES Y GARANTÍAS	\$.00
JUICIOS	\$.00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	\$.00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	\$.00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El fideicomiso de turismo de la paz es un organismo encargado de realizar la promoción, difusión y publicidad turística a nivel nacional e internacional de los recursos, atractivos, servicios turísticos del Municipio de La Paz, Baja California Sur, utilizando para ello lo recaudado por el impuesto sobre la prestación de servicios de hospedaje en el Municipio de La Paz, Baja California Sur. De igual forma, promueve, fomenta y participa en el planeación, programación y desarrollo del turismo en el mismo.

2. Panorama Económico y Financiero

Mediante decreto número 1586 de fecha 20 de febrero de 2006 emitido por el H. Congreso del Estado de Baja California Sur se promulga la nueva Ley de Hacienda del Estado de Baja California Sur donde se prevé en su título segundo capítulo segundo del Impuesto sobre la Prestación de Servicios de Hospedaje el aumento de la tasa del 2 al 3%

3. Autorización e Historia

Banco Mexicano F-20025 Fideicomiso de Turismo de La Paz, se constituyó el 26 de junio de 1997, mediante contrato de Fideicomiso Irrevocable de Inversión Administración y fuente de pago para el municipio de La Paz, Baja California Sur.

Por decreto de fecha 18 de ENERO de 1996, mediante el cual se promulga la Ley de Hacienda del Estado de Baja California Sur, se previó el título segundo capítulo sexto; el cobro de impuestos sobre la prestación de servicios de hospedaje, aplicado la tasa del 2% a los ingresos que obtengan personas Físicas y Morales que de manera permanente o temporal obtengan servicios de albergue y hospedaje en hoteles, moteles, casas rodantes, establecimientos en tiempos

compartidos o cualquier instalación destinada para ese fin

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

El objeto social de Banco Mexicano F-20025 Fideicomiso de Turismo de La Paz, es fomentar la actividad turística de La Paz, Baja California Sur

b) Principal actividad

Elaboración y difusión de campañas de promoción y publicidad nacional e internacional para atraer turistas hacia dicho destino mediante el desarrollo de los programas que al efecto se determinen.

c) Ejercicio Fiscal

La notas reflejadas son correspondientes al ejercicio fiscal 2024

d) Regimen Jurídico

El régimen Jurídico de Banco Mexicano F-20025 Fideicomiso de Turismo de La Paz, es un organismo DESCONCENTRADO

e) Consideraciones fiscales del ente

El régimen fiscal del Banco Mexicano F-20025 Fideicomiso de Turismo de La Paz es PERSONA MORAL SIN FINES DE LUCRO, en consideraciones fiscales se pagan las RETENCIONES DE ISR E IVA

f) Estructura Organizacional

La estructura organizacional del fideicomiso

Director General
Jefe administrativo
Coordinador de mercadotecnia y promoción
Gerente Medios Digitales
Encargado de relaciones públicas
Auxiliar de Transparencia

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El Banco Mexicano F-20025 Fideicomiso de Turismo de La Paz, en el ejercicio fiscal 2022 recibí notificación por parte de la Auditoría Superior del Estado de B.C.S. para que se entregue información relevante a la Auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2021, en el ejercicio fiscal 2024 fuimos notificados nuevamente para una nueva auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2022; momento del cual hemos venido proyectando cambios y políticas al interior del organismo con el fin de ir armonizando la contabilidad en relación al CONAC; Contamos con el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET que nos permite emitir la información contable, presupuestaria y programática conforme a los lineamientos y disposiciones legales que se requiere.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Saldo en moneda extranjera en cero

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Saldo en moneda extranjera en cero

8. Reporte Analítico del Activo

Sin información a relevar

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Sin información a relevar

10. Reporte de la Recaudación

Hasta el día 30 de ENERO no se ha recaudado y/o recibido ingreso correspondiente al ejercicio 2024

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

Sin información a relevar

12. Calificaciones otorgadas

Sin informacion a relevar

13. **Proceso de Mejora**

Sin informacion a relevar

14. **Información por Segmentos**

Sin informacion a relevar

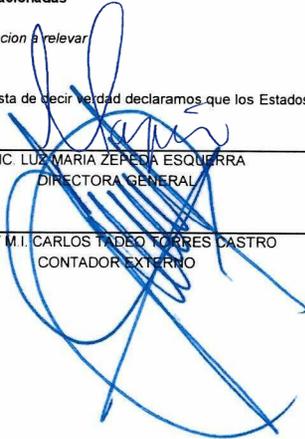
15. **Eventos Posteriores al Cierre**

Sin informacion a relevar

16. **Partes Relacionadas**

Sin informacion a relevar

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



LIC. LUZ MARIA ZEPEDA ESQUIERRA
DIRECTORA GENERAL



LIC. ANA MARIA ESQUIVEL BARRIGA
JEFA DE ADMINISTRACION

L.C. Y M.I. CARLOS TADEO FORBES CASTRO
CONTADOR EXTERNO


LA PAZ

FIDEICOMISO DE TURISMO DE LA PAZ
RFC: BMF970626564
CALLE ÁLVARO OBREGÓN 460, LOCALES
216 A 218, EDIFICIO CORNEJO
LA PAZ, BCS
+52 (612) 122 4624