FIDEICOMISO DE TURISMO DE LA PAZ BCS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE AGOSTO 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	2023
EFECTIVO	$ 7,940	$ 7,940
BANCOS/TESORERÍA	$ 9,520,754	$ 26,605,960
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$	$
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$	$
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	$ 36,000	$ 36,000
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	$	$
Suma	**$ 9,528,694**	**$ 26,649,900**

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.	$ 9,500,510
Bancos DLS	1,180
Banco DLS Complementaria	19,063
	-
Suma	**9,520,754**

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

Concepto	2024	2023
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$ 83,479,195.31	$ 123,980,473
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$ 737,289.51	$ 79,668
Suma	**84,216,485**	**124,060,141**

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2024	2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	83,479,195	99.12%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	737,290	0.88%
Suma	**84,216,485**	**100%**

La cuenta por cobrar a corto plazo que integra el 99.47% corresponde a los ingresos pendientes de deposito 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 viaticos pendientes de cobrar al mes de AGOSTO 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 integras 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 comprone 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 31 DE AGOSTO 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	-
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	-

- **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 $171,098.00(ciento setenta y un mil noventa y ocho pesos 00/100 M N), derivados de los productos financieros

CONCEPTO	*2024*
IMPUESTOS	
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	
DERECHOS	
PRODUCTOS	***921,903***
APROVECHAMIENTOS	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS	***20,000***
INGRESOS DE GESTIÓN	***941,903***

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	$ .00
Subtotal PARTICIPACIONES	**$** -
	$ .00
Subtotal APORTACIONES	**$** -
	$ .00
	$ .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
SERVICIOS PERSONALES	1,852,496
MATERIALES Y SUMINISTROS	75,461
SERVICIOS GENERALES	37,475,766
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	-
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	-
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**39,403,723**

Concepto	Importe	%

SERVICIOS PERSONALES	$ 1,852,496	5%
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 75,461	0%
SERVICIOS GENERALES	$ 37,475,766	95%

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
EFECTIVO	$ 7,940	7,940
BANCOS/TESORERÍA	$ 9,520,754	26,605,960
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	36,000
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	-	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**9,564,694**	**26,649,900**

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,
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
	$ .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, diffusión y publicidad turística a nivel nacional e internacional de los recurso, actractivos, servicios turisticos 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 al planeación, programación y desarrollo del turismo en el mismo.

2. Panorama Económico y Financiero

Mediante decreto número 1586 de fecha 20 de AGOSTO 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 prevè en su titulo segundo capitulo 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 constituó el 26 de AGOSTO de 1997, mediante contrato de Fideicomiso Irrevocable de Inversión Administraciòn y fuente de pago para el municipio de La Paz, Baja California Sur.
Por decreto de fecha 18 de AGOSTO de 1996, mediante el cual se promulga la Ley de Hacienda del Estado de Baja California Sur, se previó el titulo 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 Fisicas 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 hacida dicho destino mediante el desarrollo de los programas que al efecto se determien.

c) Ejercicio Fiscal
La notas reflejadas son correspondientes al ejercicio fiscal 2024

d) Regimen Juridico
El regimen Juridico 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 recibio notificación por parte de la Auditoria Superior del Estado de B.C.S. para que se entregue informacion relevante a la Auditora correspondiente al ejercicio fiscal 2021; en el ejercicio fiscal 2024 fuimos notificados nuevamente para una nueva audioria correspondiente al ejercicio fiscal 2022; momento del cual hemos venido proyectando cambios y politicas al interior del organismo con el fin de ir armonizando la contabilidad en relacion al CONAC; Contamos con el Sistema Automatizado de Administraciòn y Contabilidad Gubernamental SAACG.NET que nos permite emitir la informaciòn contable , presupuestaria y programatica 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 informacion a relevar

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Sin informacion a relevar

10. Reporte de la Recaudación

Hasta el dia 30 DE AGOSTO 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 informacion 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 ZEREDA ESQUERRA
DIRECTORA GENERAL

LIC. ANA MARIA ESQUIVEL BARRIGA
JEFA DE ADMINISTRACION

L.C. Y M.I. CARLOS TADEO TORRES 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