











 Informe de Pasivos Contingentes

* Derivado del Decreto de creación del Fideicomiso para el Desarrollo Turístico del Estado, no se presenta la cuenta contable correspondiente al Fondo de contingencia que corresponde a un descuento porcentual que se aplica a los créditos otorgados, por esta razón cuando existe un crédito que sea incobrable se afecta directamente al patrimonio de éste Fideicomiso.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) Notas al Estado de Situación Financiera**

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1. Se tiene un saldo al 31 de diciembre de 2016 de $ 431,071.58 mismo que será utilizado para dar más financiamiento en créditos a proyectos productivos a corto plazo. en FOMTLAX.

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

2. Se tiene un saldo de $ 914,065.48 los cuales se encuentran pendientes de cobro.

3. Todos los créditos financiados por éste Fideicomiso con vencimiento menor o igual a 365 días.

**Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

**Inversiones Financieras**

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

No aplica para éste Fideicomiso.

**Estimaciones y Deterioros**

**Otros Activos**

**Pasivo**

**I)** No aplica para éste Fideicomiso.

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión**

Se tiene un monto total en Ingresos de tipo corriente por una cantidad de $ 8,084.49 de ingresos financieros por un monto total de $ 96,081.52

**III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública**

Los Movimientos al Resultado de Ejercicios Anteriores por Ajustes y Reclasificaciones.

1. Se tiene un patrimonio generado de 1, 317,583
2. La procedencia de los recursos es por intereses normales e intereses moratorios generados por los acreditados de éste Fideicomiso.

**IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo**

**Efectivo y equivalentes**

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2015 |
| Efectivo en Bancos –Tesorería | 431,071.58 | 430,557.09 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 0 | 0 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0 | 0 |
| Fondos con afectación específica | 0 | 0 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0 | 0 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 431,071.58 | 430,557.09 |

**V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables**

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

No aplica para éste Fideicomiso.

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**1. Introducción**

**2. Panorama Económico y Financiero**

1. **Autorización e Historia**
2. **Se informará sobre:**

a) Fecha de creación del ente. 29 de Octubre de 1999

b) Principales cambios en su estructura**.** No tiene estructura

**4. Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

a) Objeto social. Fortalecer la infraestructura y la prestación de servicios de los Sectores Público, Social e Iniciativa Privada, en diversos proyectos de inversión públicos o privados.

b) Principal actividad. Otorgar créditos a proyectos productivos para actividades Turísticas únicamente.

c) Ejercicio fiscal 2016.

d) Régimen jurídico. Fideicomiso

**5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Se informará sobre:

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables. **Si se ha observado la normatividad del CONAC**

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

c) Postulados básicos.

d) Normatividad supletoria. En caso de emplear varios grupos de normatividades (normatividades supletorias), deberá realizar la justificación razonable correspondiente.

e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento;

- Su plan de implementación;

- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera.

- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

**6. Políticas de Contabilidad Significativas**

- **RECLASIFICACIONES**: Se realizaran las reclasificaciones necesarias con finalidad de reflejar la contabilidad.

- **REGISTROS:** Se podrán cancelar los saldos, de aquellos que cuentan con un importe menor a $1.00

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

**8. Reporte Analítico del Activo**

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

No aplica para éste Fideicomiso.

**10. Reporte de la Recaudación**

No aplica para éste Fideicomiso.

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

No aplica para éste Fideicomiso

**12. Calificaciones otorgadas**

No aplica para éste Fideicomiso

**13. Proceso de Mejora**

No aplica para éste Fideicomiso

**14. Información por Segmentos**

No aplica para éste Fideicomiso

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

No aplica para éste Fideicomiso

**16. Partes Relacionadas**

No aplica para éste Fideicomiso

**17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**



La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

****

****