



SECTOR ECONÓMICO

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO

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 Informe sobre Pasivos Contingentes
- 1.9 Notas a los Estados Financieros

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

- 2.1 Estado analítico de ingresos
 - 2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios
- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2016
 - 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 de Egresos en clasificación Funcional
 - 2.2.5 Endeudamiento Neto
 - 2.2.6 Intereses de la Deuda
 - 2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal
- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.
 - 2.3.1 Presupuesto aprobado y adecuaciones.
 - 2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2016.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

- 3.1 Gasto por Categoría programática
 - 3.1.1 Programas Presupuestarios
 - 3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por Clasificación Funcional Programática

3.2 Indicadores para resultados

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

3.2.3.1 De los programas y actividades institucionales.

3.2.3.2 De los programas y proyectos destinados a la atención de la igualdad de hombres y mujeres.

3.2.3.3 Programas y proyectos destinados a la Atención, Sanción y Erradicación de la Violencia contra las Mujeres.

3.2.3.4 Programas y proyectos destinados a la Atención de los derechos de los niños, niñas y adolescentes.

ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Relación de las cuentas bancarias productivas específicas en las cuales se depositen los recursos federales transferidos.
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.
- Relación de bienes que componen el patrimonio del ente público.
- Ingresos por aportaciones especiales federales.
- Gastos por aportaciones especiales federales.
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios.
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
- Estado analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.

INTRODUCCIÓN

La Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, es un Organismo Público descentralizado, creado mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial el 09 de marzo de 1987, se dio a conocer la creación de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, como un Organismo Descentralizado Mixto, de Interés Social y Privado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio.

Con posterioridad, mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del 26 de abril de 2005 se adiciona el artículo Sexto para la transición del Organismo Descentralizado Mixto, de Interés Social y Privado a un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal a partir del 1º de enero de 2006, con domicilio oficial en la Ciudad de Cozumel, Municipio de Cozumel Quintana Roo, sin perjuicio de que pueda establecer sucursales u oficinas en cualquier otra parte del Estado.

MISIÓN

Ejecutar los trabajos, previamente establecidos en materias de promoción y difusión del acervo cultural histórico; de conservación y educación ambiental, y de pedagogía y asistencia social, con personal debidamente calificado y comprometido para contribuir al mejoramiento de nuestra calidad de vida, basada principalmente en la vocación turística de Cozumel.

VISIÓN

Propiciar la participación de la comunidad en acciones de interés general para brindar protección al patrimonio cultural, como un reconocimiento a nuestro pasado histórico, y a los recursos y bellezas naturales, como parte de nuestro respeto al medio ambiente, cuyos resultados serán para el beneficio colectivo.

OBJETIVO

El objeto y Finalidades de la Fundación establecidos en el Decreto por el que se reforman, modifican, y derogan diversas disposiciones del Decreto por el que se crea la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Quintana Roo el 31 de Marzo del 2005 son:

Encargarse de la ejecución de las acciones correspondientes al fomento, conservación, protección, mantenimiento y administración del parque natural Chankanaab, en sustitución del Patronato de la Laguna de Chankanaab y de los demás parques, paradores turísticos y museos que administren.

El descubrimiento, rescate, estudio, catalogación, custodia, conservación y exhibición de piezas y monumentos arqueológicos, históricos, artísticos y la determinación de zonas de belleza natural y de los demás bienes que constituyen o deban de integrar el patrimonio cultural de la Isla de Cozumel, así como para la administración, preservación, catalogación fomento, administración, mejoramiento y difusión de las especies de flora y de la fauna en las zonas adyacentes de la Isla que constituyan reserva ecológica de valor excepcional.

Fomentar el interés y la colaboración de los habitantes de la Isla de Cozumel y de otros lugares.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2016					
(Miles de pesos)					
Activo	2016	2015	Pasivo	2016	2015
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	11,844	4,688	Cuentas por pagar a corto plazo	3,252	8,510
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	4,234	6,026	Documentos por pagar a corto plazo	0	0
			Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Derechos a recibir bienes o servicios	0	183	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Inventarios	0	0	Pasivos diferidos a corto plazo	0	0
Almacenes	0	0	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0	Provisiones a corto plazo	0	0
Otros activos circulantes	0	0	Otros pasivos a corto plazo	0	0
Total de activos circulantes	16,078	10,897	Total de pasivos circulantes	3,252	8,510
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	45,731	42,750	Deuda pública a largo plazo	0	0
Bienes muebles	14,324	12,542	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
			Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	0	0
Activos intangibles	25	25	Provisiones a largo plazo	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-10,629	-9,765			
Activos diferidos	90	72			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	Total de pasivos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	464	0	Total del pasivo	3,252	8,510
			Hacienda pública/patrimonio		
			Hacienda pública/patrimonio contribuido	846	846
			Aportaciones	846	846
			Donaciones de capital	0	0
			Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
			Hacienda pública/patrimonio generado	61,985	47,165
			Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro)	14,356	7,250
			Resultados de ejercicios anteriores	47,629	39,915
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	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
Total de activos no circulante	50,005	45,624	Total hacienda pública/patrimonio	62,831	48,011
Total del activo	66,083	56,521	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	66,083	56,521

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

L.C. JOSÉ MARTINEZ
JUAREZ

C.P. FABIOLA HOIL
RODRIGUEZ

LIC. RAÚL MARRUFO
GONZÁLEZ

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS
DE COZUMEL, QUINTANA ROO

quintanaroo.gob.mx

sefiplan.qroo.gob.mx

1.2 ESTADO DE ACTIVIDADES

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 y Año Fiscal de 2015 (Miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la gestión:	85,785	72,953
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	58,955	47,749
Productos de tipo corriente	0	0
Aprovechamientos de tipo corriente	0	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	26,830	25,204
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	0	0
Participaciones y aportaciones	0	0
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0	0
Otros ingresos y beneficios	9,260	12,331
Ingresos financieros	0	0
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	9,260	12,331
Total de ingresos y otros beneficios	95,045	85,284
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	73,321	68,020
Servicios personales	31,176	31,175
Materiales y suministros	17,784	13,041
Servicios generales	24,361	23,804
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,890	1,741
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	1,890	1,741
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	5,478	8,273
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	865	533
Provisiones	0	0
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	4,613	7,740
Inversión pública	0	0
Inversión pública no capitalizable	0	0
Total de gastos y otras pérdidas	80,689	78,034
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	14,356	7,250

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

L.C. JOSÉ MARTINEZ
JUAREZ

C.P. FABIOLA HOIL
RODRIGUEZ

LIC. RAÚL MARRUFO
GONZÁLEZ

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA Al 31 Diciembre 2016 y Año Fiscal de 2015 (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	0	0	0	0
Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio	846	0	0	0	846
Aportaciones	846	0	0	0	846
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	47,165	464	0	47,629
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	0	47,165	464	0	47,629
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2015	846	47,165	464	0	48,475
Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2016	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	464	13,892	0	14,356
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	14,356	0	14,356
Resultados de ejercicios anteriores	0	464	-464	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2016	846	47,629	14,356	0	62,831

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

L.C. JOSÉ MARTINEZ
JUAREZ

C.P. FABIOLA HOIL
RODRIGUEZ

LIC. RAÚL MARRUFO
GONZÁLEZ

1.4 ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 (Miles de pesos)		
	Origen	Aplicación
Activo		
Activo circulante	1,974	7,156
Efectivo y equivalentes	0	7,156
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,792	0
Derechos a recibir bienes o servicios	182	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	864	5,245
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	2,981
Bienes muebles	0	1,781
Activos intangibles	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	864	0
Activos diferidos	0	19
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	0	464
Pasivo		
Pasivo circulante	0	5,257
Cuentas por pagar a corto plazo	0	5,257
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	0
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	0
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	14,820	0
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	14,356	0
Resultados de ejercicios anteriores	464	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores	0	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".

L.C. JOSÉ MARTINEZ
JUAREZ

C.P. FABIOLA HOIL
RODRIGUEZ

LIC. RAÚL MARRUFO
GONZÁLEZ

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.			
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 y Año Fiscal de 2015			
(Miles de pesos)			
Concepto	2016	2015	
Flujos de efectivo de las actividades de operación			
Origen	95,045	85,284	
Impuestos	0	0	
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0	
Contribuciones de mejoras	0	0	
Derechos	58,955	47,749	
Productos de tipo corriente	0	0	
Aprovechamientos de tipo corriente	0	0	
Ingresos por venta de bienes y servicios	26,830	25,204	
Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago	0	0	
Participaciones y aportaciones	0	0	
Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas	0	0	
Otros orígenes de operación	9,260	12,331	
Aplicación	79,824	77,500	
Servicios personales	31,176	31,175	
Materiales y suministros	17,784	13,040	
Servicios generales	24,361	23,804	
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0	
Transferencias al resto del sector público	0	0	
Subsidios y subvenciones	0	0	
Ayudas sociales	1,890	1,741	
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	0	0	
Aportaciones	0	0	
Convenios	0	0	
Otras aplicaciones de operación	4,613	7,740	
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	15,221	7,784	
Flujos de efectivo de las actividades de inversión			
Origen	0	0	
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0	
Bienes muebles	0	0	
Otros orígenes de inversión	0	0	
Aplicación	4,763	5,917	
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	3,854	
Bienes muebles	1,782	2,063	
Otras aplicaciones de inversión	2,981	0	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-4,763	-5,917	
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento			
Origen	1,974	0	
Endeudamiento neto	0	0	
Interno	0	0	
Externo	0	0	
Otros Orígenes de Financiamiento	1,974	0	
Aplicación	5,276	157	
Servicios de la deuda	0	0	
Interno	0	0	
Externo	0	0	
Otras aplicaciones de financiamiento	5,276	157	
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	-3,302	-157	
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	7,156	1,710	
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	4,688	2,978	
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	11,844	4,688	

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

L.C. JOSÉ MARTINEZ
JUAREZ

C.P. FABIOLA HOIL
RODRIGUEZ

LIC. RAÚL MARRUFO
GONZÁLEZ

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.					
Estado Analítico del Activo					
Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016					
(Miles de pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	56,521	295,516	285,953	66,083	9,563
Activo circulante	10,897	279,964	274,782	16,078	5,182
Efectivo y equivalentes	4,688	205,797	198,641	11,844	7,156
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	6,026	71,714	73,505	4,234	-1,791
Derechos a recibir bienes o servicios	183	2,453	2,636	0	-183
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	45,624	15,552	11,171	50,005	4,381
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	42,750	13,286	10,305	45,731	2,981
Bienes muebles	12,542	1,783	1	14,324	1,782
Activos intangibles	25	0.00	0.00	25	0.00
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-9,7645	0.00	865	-10,629	-865
Activos diferidos	72	19	0.00	90	19
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros activos no circulantes	0.00	464	0.00	464	464

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

L.C. JOSÉ MARTINEZ
JUAREZ

C.P. FABIOLA HOIL
RODRIGUEZ

LIC. RAÚL MARRUFO
GONZÁLEZ

1.7 ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016				
(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	Pesos		8,510	3,252
Total deuda y otros pasivos			8,510	3,252

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

L.C. JOSÉ MARTINEZ
JUAREZ

C.P. FABIOLA HOIL
RODRIGUEZ

LIC. RAÚL MARRUFO
GONZÁLEZ

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes 1° de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de pesos)

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo al 31 de diciembre de 2016, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de diciembre de 2016.

L.C. JOSÉ MARTINEZ
JUAREZ

C.P. FABIOLA HOIL
RODRIGUEZ

LIC. RAÚL MARRUFO
GONZÁLEZ

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Cifras en miles de pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondiente al ejercicio fiscal de 2016, con los siguientes apartados:

a) Notas de gestión administrativa:

1. Introducción

Los presentes Estados Financieros, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama económico y financiero

La Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, opera con el presupuesto autorizado y asignado en el presupuesto de egresos del estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los ingresos propios y con los apoyos derivados de convenios de colaboración y de prestación de servicios, con diversas entidades económicas de los sectores público y privado.

Conforme lo anterior se integra el techo presupuestal, para desarrollar las actividades sustantivas para el cumplimiento de los objetivos del Instituto, de acuerdo al Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

3. Autorización e historia

Mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial el 09 de marzo de 1987, se dio a conocer la creación de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, como un Organismo Descentralizado Mixto, de Interés Social y Privado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propio. Con posterioridad, mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del 26 de abril de 2005 se adiciona el artículo Sexto para la transición del Organismo Descentralizado Mixto, de Interés Social y Privado a un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal a partir del 1º de enero de 2006, con domicilio oficial en la Ciudad de Cozumel, Municipio de Cozumel Quintana Roo, sin perjuicio de que pueda establecer sucursales u oficinas en cualquier otra parte del Estado.

4. Organización y objeto social

El objeto y finalidades de la Fundación son:

Encargarse de la ejecución de las acciones correspondientes al fomento, conservación, protección, mantenimiento y administración del parque natural Chankanaab, en sustitución del Patronato de la Laguna de Chankanaab y de los demás parques, paradores turísticos y museos que administren.

El descubrimiento, rescate, estudio, catalogación, custodia, conservación y exhibición de piezas y monumentos arqueológicos, históricos, artísticos y la determinación de zonas de belleza natural y de los demás bienes que constituyen o deban de integrar el patrimonio cultural de la Isla de Cozumel, así como para la administración, preservación, catalogación fomento, administración, mejoramiento y difusión de las especies de flora y de la fauna en las zonas adyacentes de la Isla que constituyan reserva ecológica de valor excepcional.

Fomentar el interés y la colaboración de los habitantes de la Isla de Cozumel y de otros lugares.

5. Bases de preparación de los estados financieros

La Entidad prepara los estados financieros cumpliendo con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

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 (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

A continuación se presentan los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental:

1. Sustancia Económica
2. Entes Públicos
3. Existencia Permanente
4. Revelación Suficiente
5. Importancia Relativa
6. Registro e Integración Presupuestaria
7. Consolidación de la Información Financiera
8. Devengo Contable
9. Valuación
10. Dualidad Económica
11. Consistencia

6. Políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables para la formulación de los estados financieros son:

- a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos de acuerdo al presupuesto mensual asignado cuando se devenga.
- c) Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.
- d) Inversiones en valores.- Se registran al costo de adquisición, los rendimientos obtenidos por la inversión de los recursos propios generados

- por el Instituto, se reconocen al momento de la venta y se registran como un ingreso.
- e) Inventarios.- No existen Inventarios por no tratarse de un ente que se dedique a la comercialización de artículos
 - f) Bienes muebles.- Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición.

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

a) Activos en moneda extranjera.

Cuenta	Nombre
1111-0004-0000-0000-0000	Caja Fuerte
1111-0004-0001-0000-0000	Caja Fuerte
1113-0000-0000-0000-0000	Bancos Dependencias y Otros
1113-0001-0000-0000-0000	SERFIN
1113-0001-0002-0000-0000	Cta. USD 82500316854
1113-0002-0000-0000-0000	BANORTE
1113-0002-0002-0000-0000	Cta. USD 0517109124
1113-0003-0000-0000-0000	BANCOMER
1113-0003-0002-0000-0000	Cta. USD 0161802224
1113-0003-0004-0000-0000	Cta. USD 0162898845
1113-0006-0000-0000-0000	SCOTIABANK
1113-0006-0002-0000-0000	Cta. USD 22200000620
1113-0007-0000-0000-0000	BANAMEX S.A. DE C.V.
1113-0007-0002-0000-0000	Cta. USD 9462633

Cuenta	Nombre	Saldo en Moneda Extranjera
1111-0004-0000-0000-0000	Caja Fuerte	
1111-0004-0001-0000-0000	Caja Fuerte	USD 74
1113-0000-0000-0000-0000	Bancos Dependencias y Otros	
1113-0001-0000-0000-0000	SERFIN	
1113-0001-0002-0000-0000	Cta. USD 82500316854	USD 111

1113-0002-0000-0000-0000	BANORTE	
1113-0002-0002-0000-0000	Cta. USD 0517109124	USD 29
1113-0003-0000-0000-0000	BANCOMER	
1113-0003-0002-0000-0000	Cta. USD 0161802224	USD 98
1113-0003-0004-0000-0000	Cta. USD 0162898845	USD 35
1113-0006-0000-0000-0000	SCOTIABANK	
1113-0006-0002-0000-0000	Cta. USD 22200000620	USD 28
1113-0007-0000-0000-0000	BANAMEX S.A. DE C.V.	
1113-0007-0002-0000-0000	Cta. USD 9462633	USD 33

b) Posición en moneda extranjera.

c) Equivalente en moneda nacional.

Cuenta	Nombre	Saldo
1111-0004-0000-0000-0000	Caja Fuerte	
1111-0004-0001-0000-0000	Caja Fuerte	1,524
1113-0000-0000-0000-0000	Bancos Dependencias y Otros	
1113-0001-0000-0000-0000	SERFIN	
1113-0001-0002-0000-0000	Cta. USD 82500316854	2,285
1113-0002-0000-0000-0000	BANORTE	
1113-0002-0002-0000-0000	Cta. USD 0517109124	600
1113-0003-0000-0000-0000	BANCOMER	
1113-0003-0002-0000-0000	Cta. USD 0161802224	2,014
1113-0003-0004-0000-0000	Cta. USD 0162898845	713
1113-0006-0000-0000-0000	SCOTIABANK	
1113-0006-0002-0000-0000	Cta. USD 22200000620	581
1113-0007-0000-0000-0000	BANAMEX S.A. DE C.V.	
1113-0007-0002-0000-0000	Cta. USD 9462633	676

8. Reporte analítico del activo

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8 Activos Biológicos			
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

9. Eventos posteriores al cierre

A la fecha de presentación de estados financieros no existen eventos posteriores que pudieran tener un efecto significativo en la información de los estados financieros.

10. Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el ente público.

11. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

La Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”. Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

b) Notas de desglose

1. Notas al estado de situación financiera

1.1 Activo

Nota 1. Efectivo y Equivalentes

El fondo de caja se utiliza para gastos menores de operación. El objeto de las cuentas bancarias es llevar el control de los recursos financieros propios y autogenerados por la Fundación de Parques y Museos de Cozumel.

Las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional y en dólares de los Estados Unidos de Norte América, la suma total de los fondos fijos y cuentas de bancos sumaron un saldo de 4,688 miles de pesos al 31 de diciembre de 2015 y un saldo de 11,844 miles de pesos al 31 de diciembre de 2016, y se encuentran integrados como sigue:

Concepto	2016	2015
Efectivos y equivalentes de efectivo		
Fondo de Caja	49	39
Parque Chankanaab	31	23
Museo de la Isla de Cozumel	3	3
Parador Turístico San Gervasio	8	6
Parque Punta Sur	7	7
Caja Fuerte	1,524	0.00
Bancos Dependencias y Otros	9,571	4,649
Serfin	3,345	674
Banorte	1,606	169

Bancomer	2,824	779
Depósitos en tránsito	148	0.00
Scotiabank	938	344
Banamex	705	56
Compañía Mexicana de Traslado de Valores, S.A. de C.V.	5	2,627

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

Nota 2 A. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Las cuentas por cobrar se integran por facturas emitidas por entradas a parques por convenios con diversos tour operadores, los cuales lleva visitantes a los parques, y a los cuales se les otorga crédito para el pago de sus facturas. Así mismo, la Fundación otorga concesiones para la operación de diversas actividades de servicios al visitante y por las cuales hay contratos.

Por último, en el rubro de cuentas por cobrar se encuentra también la cuenta de IVA Acreditable, que corresponde al Impuesto al Valor Agregado que se paga por los diversos gastos e inversiones que se realizan.

Los saldos al final de cada ejercicio quedaron de la siguiente manera un saldo de 5,752 miles de pesos al 31 de diciembre de 2015 y un saldo de 4,141 miles de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Derechos a recibir efectivo o equivalentes		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,141	5,752
Cientes por Derechos (Exentos)	1,054	1,091
Cientes por Concesión (Gravados)	1,035	241
IVA Acreditable	2,052	4,420

Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Representa aquellos derechos de cobro originados durante el progreso de las actividades de la Fundación de parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos. Este rubro tiene un saldo de 275 miles de pesos al 31 de diciembre del 2015 y un saldo de 93 miles de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Derechos a recibir efectivo o equivalentes		
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	93	275
Subsidio al empleo	9	31
Deudores Diversos	81	227
Funcionarios y Empleados	3	17

Nota 2 B. Derechos a recibir Bienes o Servicios

Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores, los cuales se cancelan en cuanto se recibe el servicio o bien adquirido o se recibe la factura correspondiente. Este rubro tiene un saldo de 183 miles de pesos al 31 de diciembre de 2015 y un saldo de 0 miles de pesos al 31 de diciembre de 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y	0	183
Santos Coy Abel	0	15
Asesoría Financiera Integral del Sureste, S.C.	0	12
Montoya Berzunza Carlos Armando	0	17
Cener Solar, S.A. de C.V.	0	29
Mac Consultores Fiscales y Legales, S.C.	0	75
Zapata Romero Dafne Haide	0	0
Otros	0	35

Nota 3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 3 A. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso

Este rubro tiene un saldo de 42,750 miles de pesos al 31 de diciembre del 2015 y un saldo de 45,731 miles de pesos al 31 de diciembre 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	45,731	42,750
Terrenos	2,008	2,008
Edificios No Habitacionales	24,099	13,882
Infraestructura	0	732
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	3,074	9,578
Otros Bienes Inmuebles	16,550	16,550

Nota 3 B. Bienes Muebles

Está conformado por todos los bienes muebles indispensables para el desarrollo normal de la entidad, este rubro tiene un saldo de 12,542 miles de pesos al 31 de diciembre del 2015 y un saldo de 14,324 miles de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Bienes Muebles	14,324	12,542
Mobiliario y Equipo de Administración	4,176	3,401
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	97	90
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5	2
Equipo de Transporte	4,442	4,258
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,481	4,668
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	123	123

Nota 3 C. Activos Intangibles

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2016	2015
Activos intangibles	25	25
Patentes, Marcas y Derechos	25	25

Nota 4. Estimaciones y Deterioros

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2016	2015
Depreciación y amortización acumulada	-10,629	-9,765
Depreciación de Mobiliario y Equipo de Administración	-2,920	-2,574
Depreciación de Mobiliario y Equipo Educativo y	-70	-60
Depreciación de Equipo e Instrumental Médico y de	-3	-2
Depreciación de Equipo de Transporte	-4,993	-4,885
Depreciación de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-2,643	-2,244

Nota 5. Otros Activos

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta está conformados por depósitos en garantía y sus respectivas subcuentas, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2016	2015
Activos diferidos	90	72
Depósitos en garantía	90	72

1.2 PASIVO

Nota 6. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los impuestos retenidos, así mismo se integra por los acreedores diversos por diversos, proveedores por pagar a corto plazo y los anticipo de clientes.

Este rubro tiene un saldo de 8,510 miles de pesos al 31 de diciembre del 2015 y un saldo de 3,252 miles de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra de las cuentas que se mencionan a continuación:

Concepto	2016	2015
Cuentas X Pagar a Corto Plazo	3,252	8,510
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	762	1,941
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	784	3,742
Anticipo de Clientes	0.00	1
Otras Cuentas x Pagar a Corto Plazo	1,706	2,826

Nota 6 A. Proveedores

Este rubro tiene un saldo 1,941 miles de pesos al 31 de diciembre del 2015 y un saldo de 762 miles de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	762	1,941
Entrevistas, Cuestionarios y Tabulaciones S.A.	101	0
Herrera Pérez Jorge Alberto	33	0
Controladora Dolphin, S.A. de C.V.	5	300
Mac Consultores Fiscales y Legales, S.C.	112	0
Soc.Coop. de Produc.de Serv.Turisticos San Miguel	20	0
Sistema inteligente de admón. del ste. S.A de C.V	40	0
Publicidad Portuaria del Caribe, S.A. de C.V.	151	195
Qualitas Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	53	0
Unifin Financiera, S.A.B. de C.V.	62	0
Canche Chan Edwin Rolando	79	0.00
Otros	106	1,446

Nota 6 B. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Este rubro tiene un saldo de 3,742 miles de pesos al 31 de diciembre de 2015 y 784 miles de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	784	3,742
ISR Retenciones por Salarios (ISPT)	347	803
ISPT Asimilables	2	110
10% ISR	12	108
ISR Retención Honorarios	5	9
ISR Retención Arrendamiento	1	25
IVA Retenido	17	60
IVA Traslado	264	2,314
IVA Por Traslado	136	313

Nota 6 C. Anticipo de Clientes

Este rubro tiene un saldo de 1 miles de pesos al 31 de diciembre de 2015 y 0 de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Anticipo de Clientes	0	1
García Valdez Siomara	0	0
Miranda López Sofía	0	1

Nota 6 D. Otras cuentas por pagar a corto plazo

Este rubro tiene un saldo de 2,825 miles de pesos al 31 de diciembre de 2015 y 1,706 miles de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Otras Cuentas x Pagar a Corto Plazo	1,706	2,825
INFONACOT	78	78
Fundación de Parques y Museos de Cozumel Q.Roo)	0	754
Instituto Mexicano del Seguro Social	833	1,020
Gobierno del Estado Libre y Soberano del Edo. de Q	614	594
Provisión de Becas	181	342
Conrado Martínez Manuel Ismael	0	37

1.3 Notas al estado de actividades

Ingresos y otros beneficios

Nota 7. Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2016	2015
Ingresos de Gestión	85,785	72,953
Derechos	58,955	47,749
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	26,830	25,204

Nota 8.- Otros Ingresos y Beneficios

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2016	2015
Otros ingresos y beneficios	9,260	12,331
Diferencias X Tipo de Cambio a Favor en Efectivo o	1,952	1,221
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,307	11,110

Gastos y otras pérdidas

Nota 9.- Gastos de Funcionamiento

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2016	2015
Gastos de funcionamiento	73,321	68,020
Capítulo 1000 Servicios Personales	31,176	31,175
Capítulo 200 Materiales y Suministros	17,784	13,041
Capítulo 300 Servicios Generales	24,361	23,804

Nota 10.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2016	2015
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales	1,890	1,741
Ayudas Sociales a Personas	134	159
Becas	1,739.65	1,503
Ayudas Sociales a Instituciones	16	79

Nota 11.- Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2016	2015
Otros gastos y perdidas extraordinarias	5,478	8,273
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia	865	533
Otros Gastos	4,613	7,740

1.4 Notas al estado de variación en la hacienda pública

Nota 12.-Hacienda Pública y Patrimonio Contribuido

Este rubro tiene un saldo de 846 miles de pesos al 31 de diciembre del 2015 y un saldo de 846 miles de pesos al 31 de diciembre del 2016, y se integra como sigue:

Concepto	2016	2015
Hacienda Pública y Patrimonio Contribuido	846	846
Aportaciones	846	846

Nota 13.- Hacienda Pública y Patrimonio Generado

El remanente líquido de ejercicios anteriores está integrado por pérdidas y utilidades determinadas y por la afectación de las depreciaciones acumuladas de ejercicios anteriores que se aplicaron por los cambios de políticas de la armonización contable, que están documentas con base a los lineamientos contables y fiscales, expresadas de la siguiente manera:

Concepto	2016
Resultados acumulados al 2012	33,662
Resultado del Ejercicio 2013	-480
Resultado del Ejercicio 2014	7,197
Resultado del Ejercicio 2015	7,250
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	14,356
TOTAL	61,985

1.5 Notas al estado de flujos de efectivo

Nota 14. Efectivo y equivalentes

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:

Concepto	2016	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	1,572	40
Efectivo en Bancos- Dependencias	9,571	4,648
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	11,143	4,688

c) Notas de memoria (cuentas de orden)

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
2016 y 2015		
(Miles de pesos)		
Concepto	2016	2015
1. Ingresos Presupuestarios	89,200	76,367
2. Más ingresos contables no presupuestarios	5,845	8,917
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	0	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	5,845	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0	0
Productos de capital	0	0
Aprovechamientos capital	0	0
Ingresos derivados de financiamientos	0	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	0
4. Ingresos Contables	95,045	85,284

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO			
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables			
2016 y 2015			
(Miles de pesos)			
Concepto	2016	2015	
1. Total de egresos (presupuestarios)	75,211	69,761	
2. Menos egresos presupuestarios no contables	4,850	5,917	
Mobiliario y equipo de administración	775	280	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	7	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	3	0	
Vehículos y equipo de transporte	184	313	
Equipo de defensa y seguridad	0	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	813	1,470	
Activos biológicos	0	0	
Bienes inmuebles	0	0	
Activos intangibles	0	0	
Obra pública en bienes propios	3,068	3,854	
Acciones y participaciones de capital	0	0	
Compra de títulos y valores	0	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	0	
Amortización de la deuda pública	0	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	0	
3. Más gastos contables no presupuestales	5,478	8,273	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	865	533	
Provisiones	0	0	
Disminución de inventarios	0	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	0	
Otros Gastos	0	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	4,613	7,740	
4. Total de Gasto Contable	75,839	72,117	

2 ESTADOS E INFORMES PRESUPUESTARIOS

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016						
(Miles de pesos)						
Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
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	43,573	6,122	49,695	58,955	57,901	14,328
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	23,949	3,984	27,933	30,245	29,910	5,261
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	67,522	10,106	77,628	89,200	87,111	19,589
					Ingresos excedentes	
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno	43,573	6,122	49,695	58,955	57,901	14,328
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	43,573	6,122	49,695	58,955	57,901	14,328
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	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 Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	23,949	3,984	27,933	30,245	29,910	5,261
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	23,949	3,984	27,933	30,245	29,910	5,261
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	67,522	10,106	77,628	89,200	87,111	19,589
					Ingresos excedentes	

2.1.1 Análisis y Evolución de los Ingresos Presupuestarios.

Para el ejercicio fiscal 2016, la institución presupuestó ingresos originalmente por un monto total de 67,522 miles de pesos y realizó una ampliación de 10,106 miles de pesos resultando como presupuesto modificado de ingresos para el año de 77,628 miles de peso; esto debido a que los ingresos presupuestarios durante el ejercicio comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, tuvieron un comportamiento atípico en relación al presupuesto autorizado debido a un mayor ingreso de visitantes a los parques pero principalmente por el incremento del valor del dólar durante el ejercicio, el cual tuvo una variación de casi 3 pesos durante el año, lo cual favoreció a percibir ingresos superiores al año anterior.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2016 procedieron esencialmente de la admisión y a los ingresos por venta de bienes y servicios proveniente de los parques que administra la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo.

2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Servicios Personales	31,911	725	32,636	31,176	30,641	1,460
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	13,980	1,367	15,347	15,881	15,881	-534
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,440	-707	1,733	1,303	1,303	429
Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,176	163	7,339	5,946	5,946	1,393
Seguridad Social	4,414	7	4,421	4,257	3,723	164
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	829	-33	796	736	736	59
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,072	-71	3,001	3,053	3,053	-51
Materiales y Suministros	9,293	6,048	15,341	17,784	17,615	-2,444
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,740	686	3,426	4,105	4,044	-679
Alimentos y Utensilios	225	10	235	196	196	39
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	70	-0	70	275	275	-205
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,870	3,538	6,408	7,903	7,834	-1,494
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	485	521	1,006	998	998	8
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,346	59	1,405	1,555	1,520	-151
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	560	-172	388	222	222	166
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	997	1,406	2,403	2,530	2,526	-128
Servicios Generales	17,757	5,872	23,629	24,362	23,749	-732
Servicios Básicos	1,736	-89	1,648	1,582	1,582	66
Servicios de Arrendamiento	770	399	1,169	1,338	1,294	-169
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,483	-3	1,480	1,588	1,481	-108
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,055	426	6,482	6,149	6,028	332
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,860	3,574	7,434	7,799	7,796	-366
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	1,832	1,007	2,839	2,844	2,640	-5
Servicios de Traslado y Viáticos	490	292	782	789	789	-7
Servicios Oficiales	580	254	834	1,226	1,208	-391
Otros Servicios Generales	950	12	962	1,047	932	-85
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,895	49	1,944	1,890	1,709	54
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	1,895	49	1,944	1,890	1,709	54
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,401	-1,131	1,270	1,782	1,782	-511
Mobiliario y Equipo de Administración	250	610	860	775	775	85
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	7	7	-7
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	3	3	-3
Vehículos y Equipo de Transporte	1,625	-1,470	155	184	184	-29
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	526	-271	255	813	813	-558
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	4,245	-1,457	2,788	3,068	3,068	-281
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	4,245	-1,457	2,788	3,068	3,068	-281
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454

2.2.2 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Económica (Tipo de Gasto)

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Corriente	60,856	12,694	73,550	75,211	73,715	-1,662
Gasto de Capital	6,646	-2,588	4,058	4,850	4,850	-793
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Dirección del Parque Chankanaab	18,592	10,106	28,697	23,272	23,048	5,425
Dirección del Museo de la Isla	5,461	0	5,461	5,913	5,733	-451
Dirección del Parador Turístico San Gervasio	3,912	0	3,912	5,277	5,097	-1,364
Reserva Ecológica Faro Celarain	7,404	0	7,404	11,042	10,847	-3,638
Dirección de Administración	12,799	0	12,799	12,252	12,118	547
Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	4,655	0	4,655	4,783	4,663	-128
Dirección de Conservación y Educación Ambiental	952	0	952	2,242	2,168	-1,290
Dirección de Obras y Servicios Generales	5,934	0	5,934	9,171	9,096	-3,237
Dirección de Mercadotecnia	1,629	0	1,629	1,957	1,882	-328
Dirección General	3,225	0	3,225	3,200	3,140	25
Dirección Jurídica	476	0	476	515	455	-39
Dirección de Comunicación Social	359	0	359	344	284	15
Total del Gasto	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 (Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	0	0	0	0	0	0
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454

2.2.5 Endeudamiento Neto.

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.			
Endeudamiento Neto			
Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016			
(Miles de pesos)			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
	NO		
	APLICA		
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

2.2.6 Intereses de la Deuda.

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.		
Intereses de la Deuda		
Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016		
(Miles de pesos)		
Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
	NO	
Total de Intereses de Créditos Bancarios	APLICA	
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Indicadores de Postura Fiscal Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016 (Miles de pesos)			
---	--	--	--

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹			
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹			
II. Egresos Presupuestarios			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²			
4. Egresos del Sector Paraestatal ²			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)			

NO
APLICA

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)			
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento o desendeudamiento			

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.3.1 Presupuesto Aprobado y Adecuaciones.

El presupuesto original autorizado para la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, ascendió a la suma de 67,502 miles de pesos (ver Estado presupuestario de ejercicio de gasto en clasificación administrativa, presupuesto aprobado, ampliaciones / reducciones y presupuesto modificado en el punto 2.2.3). Ese monto, fue modificado mediante ampliaciones y reducciones líquidas presupuestales, durante el ejercicio 2016, con un efecto neto igual a 10,106 miles de pesos, quedando un presupuesto modificado de 77,607 miles de pesos para su ejercicio en el año fiscal del que se rinde cuenta en este informe.

Del presupuesto original aprobado, la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, ejerció (presupuesto devengado) la suma de 80,061 miles de pesos, arrojando como resultados un (Subejercicio o sobre ejercicio), de -2,454 miles de pesos.

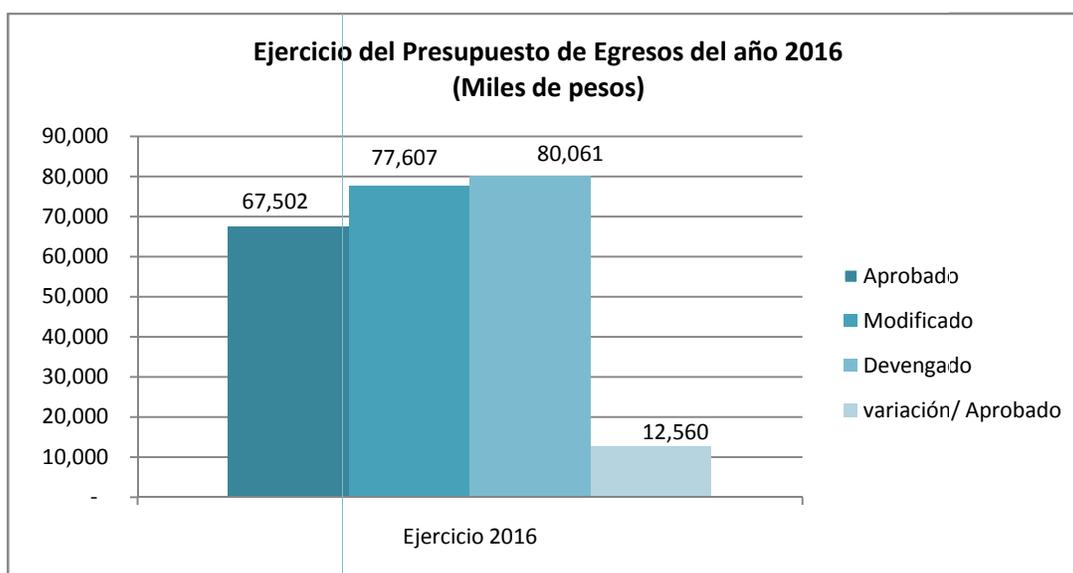


Gráfico 1

A continuación se presentan el análisis de las modificaciones (por efecto de ampliaciones y reducciones líquidas) al presupuesto originalmente aprobado para la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, durante el ejercicio 2016.

Las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

- a) Variación entre el presupuesto autorizado y el presupuesto modificado:
- Durante el Ejercicio 2016, se ajustó el presupuesto Original Aprobado precisamente por las variaciones del tipo de cambio del dólar, ya que hasta durante el año el valor del peso frente al dólar ya había tenido un importante incremento, y como en el presupuesto original se tomó como tipo de cambio 15 pesos por dólar, lo que a su vez permitiría realizar mayor mantenimiento e inversiones en los parques que no se habían podido realizar en años anteriores.
- b) Variación entre el presupuesto modificado y el gasto devengado.
- Este subejercicio se generó por las siguientes causas:
Durante el ejercicio 2016 el tipo de cambio varió cerca de 3 pesos por dólar, por lo que los ingresos aumentaron sustantivamente, y como ya explico en el punto anterior la fundación tenía pendiente realizar inversiones y diversas mejoras en los inmuebles que se administra, así mismo algunas partidas están directamente relacionadas también con la variación del dólar, como son la compra de brazaletes para el acceso a los parques, pago de combos a los diversos concesionarios (los cuales se cobran en las cajas de acceso al parque) y las comisiones bancarias de las cuentas en dólares y por cobro con tarjeta de crédito.
Así mismo estos mayores ingresos permitieron que se pudiera realizar mantenimiento a parques, reparaciones y refacciones de autos, publicidad y mejor promoción de los parques, por lo que estos ingresos excedentes se aplicaron de manera ordenada y en beneficio de la fundación, y aun así el excedente al final del ejercicio fue de 9,264 miles de pesos en comparación con el presupuestado de 20 miles de pesos.

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ADECUACIONES AL PRESUPUESTO ORIGINAL AUTORIZADO Ampliaciones y Reducciones Líquidas Presupuestales Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de pesos)					
Fuente de Financiamiento (Origen / Fuente específica)	Programa Presupuestario / Proceso o Proyecto	Tipo y Concepto de Gasto	Ampliaciones	Reducciones	Importe Neto
Ingresos Propios	Diversificación y Desarrollo Integral de los Parques Turísticos y Culturales de la Isla de Cozumel.	Gastos Corrientes	14,380	4,275	10,106

2.3.2 Ejercicio del Presupuesto de Egresos 2016. ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL AÑO 2016

En 2016 el presupuesto devengado la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo fue de 80,061 miles de pesos, cifra superior de 18.61% con relación al presupuesto aprobado y 0.11 % en términos reales respecto al año anterior¹.

GASTO CORRIENTE

- El **gasto corriente** devengado observó una variación positiva de 23.58%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio. Y una variación positiva en términos reales de 0.10 % respecto al año anterior². Su evolución por rubro y unidad administrativa de gasto se presenta a continuación:
 - En el Presupuesto de Egresos de la Fundación de Parques y Museos, en el transcurso del ejercicio se autorizaron y devengaron recursos por 23,272miles de pesos para el Parque Chankanaab (29.07%); 5,913miles de pesos para el Museo de la Isla (7.38%); 5,277miles de pesos para el Parador Turístico San Gervasio (6.59%); 11,042miles de pesos para la Reserva Ecológica Faro Celarain (13.79%); y 12,252miles de pesos para la Dirección de Administración (15.30%), 4,783miles de pesos para Pedagogía y Asistencia Social (5.97%); 2,242miles de pesos para Conservación y Educación Ambiental (2.80%); 9,171miles de pesos para la Dirección de Servicios Generales (11.46%); 1,957miles de pesos para la Dirección de Mercadotecnia (2.30%), 3,200miles de pesos para la Dirección General (4.00%); 515miles de pesos para la Dirección Jurídica (0.64%); 344miles de pesos para la Dirección de Comunicación Social (0.43%) y 94miles de pesos para la Coordinación Operativa (0.12%). Dichos recursos se aplicaron en Servicios Personales, en Materiales y Suministros y en Servicios Generales de cada unidad administrativa.
 - Adicionalmente en cada capítulo existió un subejercicio de --2,454miles de pesos, el cual se desglosa de la siguiente forma: -59.50% en Servicios Personales, el 99.56% en Materiales y Suministros, 29.83% en Servicios Generales, -2.19% en Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, 20.86% en Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; y 11.44% en Inversión Pública.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue menor en 27.02%, con relación al presupuesto aprobado. En el ejercicio fiscal la inversión pública mostro un crecimiento real del 0.08%

¹ Ver Anexo Estados analíticos comparativos del ejercicio de Presupuesto de Egresos por los años 2015 y 2016.

² IDEM

respecto al año anterior. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:

- En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró una disminución de 38.95% con relación al presupuesto aprobado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles originalmente se autorizaron 6,646 miles de pesos en el presupuesto aprobado, y tuvo una modificación negativa de 2,588 miles de pesos llegando al presupuesto modificado de 4,058 miles de pesos los cuales se ejercieron de la siguiente manera:
 - Se ejercieron recursos por 1,782 miles de pesos que se desglosa de la siguiente manera 775 miles de pesos (43.51%) para Mobiliario y Equipo de Administración; 7 miles de pesos (0.37%) para Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo; 3 miles de pesos (0.16%) para Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio; 184 miles de pesos (10.34%) para Vehículos y Equipo de Transporte y 813 miles de pesos (45.61%) para Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.
 - Inversión Pública, se observó un menor ejercicio presupuestario de 27.72% respecto al presupuesto modificado y que corresponde íntegramente para las obras de mantenimiento en los parques que se administran.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.						
Gasto por Categoría Programática						
Del 01 Enero al 31 Diciembre 2016						
(Miles de pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454
Prestación de Servicios Públicos	0	0	0	0	0	0
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454

3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2016

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR (Miles de Pesos)								
SECTOR	PP	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO				Porcentaje de Ejercicio	
			APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	Ejer /	Ejer /
							Aprob.	Modif.
3		Económico	67,502	77,607	80,061	78,565	118	103
	F	Promoción y Fomento	67,502	77,607	80,061	78,565	118	103
	F003	Diversificación y Desarrollo Integral de los Parques Turísticos y Culturales de la Isla de Cozumel	67,502	77,607	80,061	78,565	118	103

3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional Programática

Durante el ejercicio 2016 el presupuesto la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo se ejerció a través de la finalidad: Desarrollo Económico, comprende la función Turismo.

- La finalidad Desarrollo Económico registro el 100% del presupuesto total pagado. Lo anterior refleja el carácter eficiente en la asignación y ejercicio de los recursos para atender las actividades fundamentales del sector turismo.

La realización de dichas funciones se llevó a cabo mediante programas presupuestarios, mismos que se operaron mediante procesos y proyectos con los que se generaron los bienes y servicios, que tienen como responsables de su ejecución las diversas unidades administrativas de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo.

- Mediante la función, Turismo, la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, atendió el programa presupuestario F003.- Diversificación y Desarrollo Integral de los Parques Turísticos y Culturales de la Isla de Cozumel.

El ejercicio funcional programático de los recursos presupuestales de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, se realizó bajo la orientación estratégica del Plan Quintana Roo, con los principales resultados que se describen a continuación y detallan.

3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 Principales Indicadores por Programa, Función y Objetivo Estratégico

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO AÑO 2016							
Folio Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / FUNCIÓN / OBJETIVO ESTRATÉGICO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
F003	<p>Diversificación y Desarrollo Integral de los Parques Turísticos y Culturales de la Isla de Cozumel Turismo Se contribuye a impulsar una política para consolidar a Quintana Roo como un multidesestino líder en competitividad con una oferta de alta calidad, diversificada y articulada, con pleno respeto a los entornos naturales, sociales y culturales con empresas ampliamente competitivas y con bases sólidas en infraestructura legal, física y educativa para el desarrollo turístico. Porcentaje de delegaciones participantes Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Mide el número de delegaciones que participan en el congreso respecto del año anterior.</p> <p>PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 111.1 Avance Registrado</p>						
			0.0	0.0	0.0	160.0	160.0
	<p>Porcentaje de estudiantes beneficiados Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Mide el número de estudiantes a los que se les otorgó una beca respecto a los beneficiados del ejercicio anterior</p> <p>PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 102.1 Avance Registrado</p>						
			0.0	0.0	0.0	104.2	104.2
	<p>Porcentaje de incremento en publicidad Nivel Objetivo de PROPOSITO Mide la inversión económica destinada a la publicidad del Museo y los parques.</p> <p>PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 101.4 Avance Registrado</p>						
			0.0	0.0	0.0	142.7	142.7
	<p>Porcentaje de número de solicitudes Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Mide el número de solicitudes de becas recibidas respecto de las solicitudes aprobadas</p> <p>PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 96.0 Avance Registrado</p>						
			0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
	<p>Tasa de variación de número de turistas captados Nivel Objetivo de FIN Mide el total de turistas que entran al Museo de la Isla y a los parques que se administran respecto del año anterior.</p> <p>TASA DE VARIACION ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 3.8 Avance Registrado</p>						
			0.0	0.0	0.0	3.8	3.8
	<p>Turismo Promover una política de impulso a los sectores económicos estratégicos, que eleven la competitividad y el potencial productivo de los sectores primarios y de la transformación, con acciones de encadenamiento productivo y de desarrollo de proveedores, para aprovechar el liderazgo del sector terciario y el fortalecimiento del mercado interno. Porcentaje de número de becas entregadas Nivel Objetivo de COMPONENTE Mide el número de beneficiarios respecto al pago de becas del año anterior.</p> <p>PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 104.3 Avance Registrado</p>						
			0.0	0.0	0.0	108.7	108.7
	<p>Porcentaje de Turistas en el Museo de la Isla y los parques. Nivel Objetivo de COMPONENTE Mide el número real de turistas captados contra el número de turistas que se estimaron.</p> <p>PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 103.8 Avance Registrado</p>						
			0.0	0.0	0.0	112.3	112.3

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

FUNDACIÓN DE PARQUE Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2016							
Folio Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado	Meta	Avance				
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
F003	Diversificación y Desarrollo Integral de los Parques Turísticos y Culturales de la Isla de Cozumel Porcentaje de delegaciones participantes Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Mide el número de delegaciones que participan en el congreso respecto del año anterior. ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL	Meta Anual Esperada 111.1 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	160.0	160.0
	Porcentaje de estudiantes beneficiados Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Mide el número de estudiantes a los que se les otorgo una beca respecto a los beneficiados del ejercicio anterior ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL	Meta Anual Esperada 102.1 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	104.2	104.2
	Porcentaje de incremento en publicidad Nivel Objetivo de PROPOSITO Mide la inversión económica destinada a la publicidad del Museo y los parques. ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL	Meta Anual Esperada 101.4 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	142.7	142.7
	Porcentaje de número de becas entregadas Nivel Objetivo de COMPONENTE Mide el número de beneficiarios respecto al pago de becas del año anterior. ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL	Meta Anual Esperada 104.3 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	108.7	108.7
	Porcentaje de número de solicitudes Nivel Objetivo de ACTIVIDAD Mide el número de solicitudes de becas recibidas respecto de las solicitudes aprobadas ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL	Meta Anual Esperada 96.0 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0
	Porcentaje de Turistas en el Museo de la Isla y los parques. Nivel Objetivo de COMPONENTE Mide el número real de turistas captados contra el número de turistas que se estimaron. ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL	Meta Anual Esperada 103.8 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	112.3	112.3
	Tasa de variación de número de turistas captados Nivel Objetivo de FIN Mide el total de turistas que entran al Museo de la Isla y a los parques que se administran respecto del año anterior. ESTRATÉGICO EFICACIA TASA DE VARIACION ANUAL	Meta Anual Esperada 3.8 Avance Registrado	0.0	0.0	0.0	3.8	3.8

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

De acuerdo con las atribuciones conferidas a la la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, y el ejercicio de las actividades institucionales a cargo de sus unidades responsables, durante el ejercicio fiscal 2016, se ejecutaron los programas presupuestarios y proyectos, de los cuales sus principales resultados se describen en esta sección.

3.2.3.1 De los programas y actividades institucionales.

Diversificación y Desarrollo Integral de los Parques Turísticos y Culturales de la Isla de Cozumel

Se contribuye a impulsar una política para consolidar a Quintana Roo como un multidesino líder en competitividad con una oferta de alta calidad, diversificada y articulada, con pleno respeto a los entornos naturales, sociales y culturales con empresas ampliamente competitivas y con bases sólidas en infraestructura legal, física y educativa para el desarrollo turístico.

La realización de actividades y acciones que conllevaron a lograr los resultados esperados en materia de captación e incremento del turismo a nivel local, nacional y extranjero, son la coordinación con las unidades administrativas que forman parte de la institución, generando información en las mismas que sirvieron de base para la toma de decisiones que resaltaron la imagen de la fundación a nivel local, nacional y extranjera, tales actividades fueron la difusión y divulgación por medios electrónicos e impresos, como son spots de radio, mapas, trípticos, boletines, página web, Facebook, etc.

- Las actividades ofrecidas, en lo que respecta a la preservación de la cultura y nuestro entorno, siendo los más beneficiados la sociedad Cozumeleña en general. Como son la celebración de 29 eventos al aire libre de manera gratuita, como se puede mencionar “una cana al aire”, instalación de gradas y escenografías para el carnaval, escenografías por día de muertos, fiestas navideñas infantiles, etc. Otras de las actividades para realzar nuestra cultura educativa beneficiando a la comunidad en general, son las exposiciones pictóricas y fotográficas, obras de teatro, presentaciones sinfónicas de los niños del coro, etc. Que hacen un total de 122 actividades en el año. Así como eventos y talleres para niños y mujeres.

- Respecto a la conservación y educación ambiental, se realizaron talleres encaminados a la preservación del medio ambiente y la protección de la flora y fauna de áreas protegidas y administradas por la fundación como son: el Parque Chankanaab y Parque Punta Sur. Unos de los talleres celebrados en el ejercicio de 2016 fueron: talleres ecológicos en un total de 52 talleres ecológico realizados dirigidos a la población en general, ya sea local o extranjera; taller tortuga y liberación de crías, con 107 actividades. Cabe mencionar que el mayor beneficio fue a favor de la naturaleza misma y el conocimiento de la flora y fauna de nuestra comunidad.

Agencias de Viajes	Periodistas	Hoteleros	Ferias Comerciales	Blitz*
Se realizaron las siguientes actividades:				
13 visitas	20 visitas	6 vistas	1 evento	4 evento
Se dieron visitas de inspección a los cuatro parques que administra la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo; a agencias de viajes y se lograron consolidar la venta de 5 grupos corporativos, a lo largo del año.	Se atendieron a periodistas de prensa nacional e internacional, se grabaron cuatro programas dos para televisión nacional en conjunto con hotel Presidente, Televisión Española y Brasileña	Se hicieron seminarios y visitas de inspección a empleados de hoteles de Cozumel y Playa del Carmen. Con muy buena aceptación de los interesados.	Asistimos los días 1, 2 y 3 de marzo a la feria Comercial y de Negocios en el centro de convenciones del hotel Royal Playa del Carmen.	Previos a cada temporada alta se realizaron visitas a más de 90 hoteles censados en el municipio de Solidaridad –en el área centro y quinta avenida- y se dejó porta folletos con información de los parques administrados.
*Blitz: Distribución de Flyers promocionales.				

ANEXOS



FORMATOS REFERIDOS EN LA LEY DE DISCIPLINA FINANCIERA DE LAS ENTIDADES
FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS
FORMATO 1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado de Situación Financiera Detallado - LDF Al 31 de diciembre de 2015 y al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)		2016	2015	Concepto	2016	2015
ACTIVO	Concepto					
Activo Circulante				PASIVO		
a. Efectivo y Equivalentes			4,688	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,252	8,510
a1) Efectivo	11,844	49	40	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	0	0
a2) Bancos/Tesorería	49	0	0	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	762	1,941
a3) Bancos/Dependencias y Otros	11,084	0	4,649	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	700	0	0	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	1	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	784	3,742
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,234	6,026	6,026	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	0	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,706	2,826
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	4,141	5,752	5,752	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	0	0	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	0	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	93	275	275	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	183	183	c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	183	183	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios	0	0	0	f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	0	11) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	0	12) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	0	13) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	0	14) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	0	15) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	0	0	0	16) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0



Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IA. Total de Activos Circulantes	16,079	10,897	IIA. Total de Pasivos Circulantes	3,252	8,510
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	45,731	42,750	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	14,324	12,542	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	25	25	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,629	-9,765	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	90	72	IIIB. Total de Pasivos No Circulantes	0	0
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo	3,252	8,510
i. Otros Activos no Circulantes	464	0			
IB. Total de Activos No Circulantes	50,005	45,624	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo	66,083	56,521	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	846	846
			a. Aportaciones	846	846
			b. Donaciones de Capital	0	0
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado	61,985	47,165
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	14,356	7,250
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	47,629	39,915
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio	62,831	48,011
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	66,083	56,521

FORMATO 2 INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS – LDF

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo al 31 de diciembre de 2015	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes	Saldo Final del Periodo	Pago de Intereses del Periodo
						Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo
1. Deuda Pública A. Corto Plazo a1) Instituciones de Crédito a2) Títulos y Valores a3) Arrendamientos Financieros B. Largo Plazo b1) Instituciones de Crédito b2) Títulos y Valores b3) Arrendamientos Financieros 2. Otros Pasivos 3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos 4. Deuda Contingente 1 (Informativo) A. Deuda Contingente 1 B. Deuda Contingente 2 C. Deuda Contingente XX 5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo) A. Instrumento Bono Cupón Cero 1 B. Instrumento Bono Cupón Cero 2 C. Instrumento Bono Cupón Cero XX				NO APLICA		

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos, locales o municipales, y por los Municipios con sus respectivos organismos descentralizados y empresas de participación municipal mayoritaria.

1 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo	Monto Contratado	Plazo Pactado	Tasa de Interés	Comisiones y Costos Relacionados	Tasa Efectiva
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1	0	0	0	0	0
B. Crédito 2	0	0	0	0	0
C. Crédito XX	0	0	0	0	0

FORMATO 3 INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento	Fecha del Contrato	Fecha de inicio de operación del proyecto	Fecha de vencimiento	Monto de la inversión pactado	Plazo pactado	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión	Monto pagado de la inversión al 31 de Diciembre de 2016	Monto pagado de la inversión actualizado al 31 de Diciembre de 2016	Saldo pendiente por pagar de la inversión al 31 de Diciembre de 2016
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX										
B. Otros Instrumentos a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX										
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento										
						NO APLICA				



FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Balance Presupuestario - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)				
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado	
A. Ingresos Totales	67,522	89,200	87,111	
A1. Ingresos de Libre Disposición	67,522	89,200	87,111	
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	
A3. Financiamiento Neto	0	0	0	
B. Egresos Presupuestarios1	67,502	80,061	78,565	
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	67,502	80,061	78,565	
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0	
C. Remanentes del Ejercicio Anterior	0	0	0	
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0	
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0	
I. Balance Presupuestario	20	9,138	8,545	
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto	20	9,138	8,545	
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior	20	9,138	8,545	
Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado	
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0	
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0	0	0	
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0	
IV. Balance Primario	20	9,138	8,545	
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado	
F. Financiamiento	0	0	0	
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	
G. Amortización de la Deuda	0	0	0	
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0	
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0	
A3. Financiamiento Neto	0	0	0	

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Balance Presupuestario - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)				
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado	
A1. Ingresos de Libre Disposición	67,522	89,200	87,111	
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pagos de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	
F1. Financiamiento con Fuente de Pagos de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0	
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	67,502	80,061	78,565	
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0	
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles	20	9,138	8,545	
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto	20	9,138	8,545	
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado	
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pagos de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	
F2. Financiamiento con Fuente de Pagos de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0	
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0	
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0	
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados	0	0	0	
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto	0	0	0	



FORMATO 5 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO – LDF

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	43,572	6,122	49,694	58,955	57,901	14,328
E. Productos	0	0	0	0	0	0
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	23,949	3,984	27,933	30,245	29,210	5,261
H. Participaciones	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
h4) Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	0	0	0	0	0	0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias	0	0	0	0	0	0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	67,522	10,106	77,627	89,200	87,111	19,589
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						19,589
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
B. Convenios	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
b2) Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
b3) Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
b4) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
C. Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
III. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
IV. Total de Ingresos	67,522	10,106	77,627	89,200	87,111	19,569
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0

**FORMATO 6 A) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO)**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	67,502	10,106	77,607	80,061	76,565	-2,454
A. Servicios Personales	31,911	725	32,636	31,176	30,641	1,460
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	13,980	1,367	15,347	15,881	15,881	-534
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,440	-707	1,733	1,303	1,303	429
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,176	163	7,339	5,946	5,946	1,393
a4) Seguridad Social	4,414	7	4,421	4,257	3,723	164
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	829	-33	796	736	736	59
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	3,072	-71	3,001	3,053	3,053	-51
B. Materiales y Suministros	9,293	6,048	15,341	17,784	17,615	-2,444
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,740	686	3,426	4,105	4,044	-679
b2) Alimentos y Utensilios	225	10	235	196	196	39
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	70	-0	70	275	275	-205
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,870	3,538	6,408	7,903	7,834	-1,494
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	485	521	1,006	998	998	8
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,346	59	1,405	1,555	1,520	-151
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	560	-172	388	222	222	166
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	997	1,406	2,403	2,530	2,526	-128
C. Servicios Generales	17,757	5,872	23,629	24,362	23,749	-732
c1) Servicios Básicos	1,736	-89	1,648	1,582	1,582	66
c2) Servicios de Arrendamiento	770	399	1,169	1,338	1,294	-169
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,483	-3	1,480	1,588	1,481	-108
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	6,055	426	6,482	6,149	6,028	332
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,860	3,574	7,434	7,799	7,796	-366
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,832	1,007	2,839	2,844	2,640	-5
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	490	292	782	789	789	-7
c8) Servicios Oficiales	580	254	834	1,226	1,208	-391
c9) Otros Servicios Generales	950	12	962	1,047	932	-85
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,895	49	1,944	1,890	1,709	54
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	1,895	49	1,944	1,890	1,709	54
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,401	-1,131	1,270	1,782	1,782	-512
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	250	610	860	775	775	85
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	7	7	-7
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	3	3	-3
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	1,625	-1,470	155	184	184	-29
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	526	-271	255	813	813	-558
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública	4,245	-1,457	2,788	3,068	3,068	-281
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	4,245	-1,457	2,788	3,068	3,068	-281
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
A. Servicios Personales	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros	0	0	0	0	0	0
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública	0	0	0	0	0	0

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454

FORMATO 6 B) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454
Dirección del Parque Chankanaab	18,592	10,106	28,697	23,272	23,048	5,425
Dirección del Museo de la Isla	5,461	0	5,461	5,913	5,733	-451
Dirección del Parador Turístico San Gervasio	3,912	0	3,912	5,277	5,097	-1,364
Reserva Ecológica Faro Celarain	7,404	0	7,404	11,042	10,847	-3,638
Dirección de Administración	12,799	0	12,799	12,252	12,118	547
Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	4,655	0	4,655	4,783	4,663	-128
Dirección de Conservación y Educación Ambiental	952	0	952	2,242	2,168	-1,290
Dirección de Obras y Servicios Generales	5,934	0	5,934	9,171	9,096	-3,237
Dirección de Mercadotecnia	1,629	0	1,629	1,957	1,882	25
Dirección General	3,225	0	3,225	3,200	3,140	25
Dirección Jurídica	476	0	476	515	455	-39
Dirección de Comunicación Social	359	0	359	344	284	15
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
Dirección del Parque Chankanaab	0	0	0	0	0	0
Dirección del Museo de la Isla	0	0	0	0	0	0
Dirección del Parador Turístico San Gervasio	0	0	0	0	0	0
Reserva Ecológica Faro Celarain	0	0	0	0	0	0
Dirección de Administración	0	0	0	0	0	0
Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	0	0	0	0	0	0
Dirección de Conservación y Educación Ambiental	0	0	0	0	0	0
Dirección de Obras y Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Dirección de Mercadotecnia	0	0	0	0	0	0
Dirección General	0	0	0	0	0	0
Dirección Jurídica	0	0	0	0	0	0
Dirección de Comunicación Social	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454

**FORMATO 6 C) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	67,502	10,106	77,607	80,061	76,565	-2,454
A. Gobierno	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico	67,502	10,106	77,607	80,061	76,565	-2,454
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	67,502	10,106	77,607	80,061	76,565	-2,454
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otros No Clasificados en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
A. Gobierno	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos	67,502	10,106	77,607	80,061	78,565	-2,454

**FORMATO 6 D) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - LDF
(CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA)**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación de Servicios Personales por Categoría						
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016						
(Miles de Pesos)						
I. Gasto No Etiquetado	31,911	725	32,636	31,176	30,641	1,460
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	31,911	725	32,636	31,176	30,641	1,460
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afin	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
III. Total del Gasto en Servicios Personales	31,911	725	32,636	31,176	30,641	1,460

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS ESPECÍFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITEN LOS RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Relación de cuentas bancarias productivas específicas Periodo (anual)		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
	<i>NO</i>	
	<i>APLICA</i>	

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

En relación al de esquemas bursátiles y de coberturas financieras, se aclara que no es aplicable a la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo; ya que este Ente no realiza operaciones de dicha naturaleza, la presente es con la finalidad de dar cumplimiento al artículo 46, último párrafo Ley General de Contabilidad Gubernamental.

RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Relación de Bienes Muebles que componen su Patrimonio Ejercicio 2016 (Miles de Pesos)		
CUENTA CONTABLE	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
1240-0000-0000-0000-0000	Bienes Muebles	14,324
1241-0000-0000-0000-0000	Mobiliario y Equipo de Administración	4,176
1242-0000-0000-0000-0000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	97
1243-0000-0000-0000-0000	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5
1244-0000-0000-0000-0000	Equipo de Transporte	4,442
1245-0000-0000-0000-0000	Equipo de Defensa y Seguridad	0
1246-0000-0000-0000-0000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	5,480
1247-0000-0000-0000-0000	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	123
1248-0000-0000-0000-0000	Activos Biológicos	0
1240-0000-0000-0000-0000	Bienes Muebles	14,324
1241-0000-0000-0000-0000	Mobiliario y Equipo de Administración	4,176

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Ingresos por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2016 (Miles de Pesos)		
Concepto	Recaudado	Integración (Recaudado / total de recaudado)
Nombre del ramo (Ramo X)	0.00	0.0%
Nombre del programa, convenio o fondo federal 1	0.00	0.0%
Nombre del programa, convenio o fondo federal 2	0.00	0.0%
Nombre del programa, convenio o fondo federal 3	0.00	0.0%
Total	0.00	0.0%

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2016, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Gastos Por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2016 (Miles de Pesos)				
Concepto	Saldo del Devengado	Saldo del Ejercido	Saldo del Pagado	Total
Nombre del ramo (Ramo X)	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Nombre del programa, convenio o fondo federal	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Nombre del programa, convenio o fondo federal	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Nombre del programa, convenio o fondo federal	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2016, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y 2015 (Miles de pesos)			
Concepto	CRI (Ingreso Recaudado)	2016	2015
Ingresos			
Impuestos	1	0	0
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	2	0	0
Contribuciones de mejoras	3	0	0
Derechos	4	57,901	46,658
Productos	5	0	0
Aprovechamientos	6	0	0
Ingresos por ventas de bienes y servicios	7	29,210	28,411
Participaciones	81	0	0
Aportaciones	82	0	0
Convenios	83	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	9	0	0
Endeudamiento interno	0	0	0
Suma de ingresos		87,111	75,069
Concepto	COG (Egresos Devengados)	2016	2015
Egresos			
Servicios personales	1000	31,176	30,475
Materiales y suministros	2000	17,784	12,384
Servicios generales	3000	24,362	21,304
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	4000	1,890	1,400
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5000	1,782	2,048
Inversión pública	6000	3,068	3,854
Inversiones financieras y otras provisiones	7000	0	0
Participaciones y aportaciones	8000	0	0
Deuda pública	9000	0	0
Suma de egresos		80,061	71,465
(Superávit o Déficit) del ejercicio		7,050	3,604

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS CON BASE EN RECAUDADO Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)						
Rubros de Ingresos	2015	2016		Variaciones respecto a: Ingreso Estimado 2016		Variación Real*
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Impuestos	0	0	0	0		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0		
Derechos	46,658	43,572	57,901	14,329	32.89%	24.75%
Productos	0	0	0	0		
Corriente	0	0	0	0		
Capital	0	0	0	0		
Aprovechamientos	0	0	0	0		
Corriente	0	0	0	0		
Capital	0	0	0	0		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	28,411	23,949	29,210	5,261	21.96%	18.01%
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0		
Total	75,069	67,522	87,111	19,590	29.01%	22.49%

* Factor de deflactación 1.0251

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.						
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS						
CON BASE EN RECAUDADO						
Ejercicio 2016 comparativo con 2015						
(Miles de Pesos)						
Rubros de Ingresos	2015	2016		Variaciones respecto a: Ingreso Estimado 2016		Variación Real*
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos del Gobierno	46,658	43,572	57,901	14,329	32.89%	24.75%
Gobierno	0	0	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0		
Derechos	46,658	43,572	57,901	14,329	32.89%	24.75%
Productos	0	0	0	0		
Corriente	0	0	0	0		
Capital	0	0	0	0		
Aprovechamientos	0	0	0	0		
Corriente	0	0	0	0		
Capital	0	0	0	0		
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0		
Ingresos del Organismos y Empresas	28,411	23,949	29,210	5,261	21.96%	18.01%
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0		
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	28,411	23,949	29,210	5,261	21.96%	18.01%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0		
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0		
Total	75,069	67,522	87,111	19,590	29.01%	22.49%

* Factor de deflactación 1.0251

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR OBJETO DEL GASTO.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto de Gasto Ejercicio 2016 comparativo con 2015 (Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	31,175	31,911	31,176	-735	-2.30	-2.36
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	14,487	13,980	15,881	1,900	13.59	11.97
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,114	2,440	1,303	-1,137	-46.58	-87.20
Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,978	7,176	5,946	-1,230	-17.14	-20.69
Seguridad Social	4,151	4,414	4,257	-157	-3.55	-3.68
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	686	829	736	-93	-11.21	-12.63
Previsiones	0	0	0	0		
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	2,759	3,072	3,053	-19	-0.63	-0.64
Materiales y Suministros	13,040	9,293	17,784	8,491	91.38	47.75
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,004	2,740	4,105	1,365	49.81	33.25
Alimentos y Utensilios	239	225	196	-29	-12.71	-14.56
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	51	70	275	205	292.47	74.52
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	4,480	2,870	7,903	5,033	175.35	63.68
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	739	485	998	513	105.82	51.41
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,245	1,346	1,555	210	15.58	13.48
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	488	560	222	-338	-60.43	-152.74
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0		
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,794	997	2,530	1,533	153.79	60.60
Servicios Generales	23,804	17,757	24,362	6,605	37.19	27.11
Servicios Básicos	1,657	1,736	1,582	-154	-8.88	-9.74
Servicios de Arrendamiento	960	770	1,338	568	73.77	42.45
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	1,495	1,483	1,588	105	7.06	6.60
Servicios						
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	7,438	6,055	6,149	94	1.55	1.53
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,737	3,860	7,799	3,939	102.06	50.51
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,225	1,832	2,844	1,012	55.23	35.58
Servicios de Traslado y Viáticos	622	490	789	298	60.86	37.83
Servicios Oficiales	1,496	580	1,226	646	111.32	52.68
Otros Servicios Generales	1,175	950	1,047	97	10.17	9.23
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,741	1,895	1,890	-5	-0.26	-0.26
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0		
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0		
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0		
Ayudas Sociales	1,741	1,895	1,890	-5	-0.26	-0.26
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0		
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0		
Donativos	0	0	0	0		
Transferencias al Exterior	0	0	0	0		

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto de Gasto Ejercicio 2016 comparativo con 2015 (Miles de Pesos)						
Capítulo/Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,080	2,401	1,782	-619	-25.79	-34.76
Mobiliario y Equipo de Administración	519	250	775	525	210.10	67.75
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	19	0	7	7	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	3	3	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	313	1,625	184	-1,441	-88.66	-781.67
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,229	526	813	287	54.49	35.27
Activos Biológicos	0	0	0	0		
Bienes Inmuebles	0	0	0	0		
Activos Intangibles	0	0	0	0		
Inversión Pública	3,854	4,245	3,068	-1,177	-27.72	-38.34
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0		
Obra Pública en Bienes Propios	3,854	4,245	3,068	-1,177	-27.72	-38.34
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0		
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0		
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0		
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0		
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0		
Concesión de Préstamos	0	0	0	0		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros	0	0	0	0		
Análogos						
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones	0	0	0	0		
Especiales						
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
Aportaciones	0	0	0	0		
Convenios	0	0	0	0		
Deuda Pública	0	0	0	0		
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0		
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0		
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0		
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0		
Costo por Coberturas	0	0	0	0		
Apoyos Financieros	0	0	0	0		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0		
Total	75,696	67,502	80,061	12,560	18.61	15.69

* Factor de deflactación 1.0251

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR TIPO DE GASTO.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Económica Ejercicio 2016 comparativo con 2015 (Miles de Pesos)						
Concepto	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	69,761	60,856	75,211	14,356	23.59	19.09
Gastos de Capital	5,934	6,646	4,850	-1,796	-27.02	-37.02
Amortizaciones de la Deuda Pública	0	0	0	0		
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
Total	75,696	67,502	80,061	12,560	18.61	15.69

* Factor de deflactación 1.0251

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL GASTO PROGRAMABLE CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Administrativa Ejercicio 2016 comparativo con 2015 (Miles de Pesos)						
Entidad	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección del Parque Chankanaab	22,687	18,592	23,272	4,680	25.17	20.11
Dirección del Museo de la Isla	6,186	5,461	5,913	451	8.27	7.63
Dirección del Parador Turístico San Gervasio	4,625	3,912	5,277	1,364	34.87	25.86
Reserva Ecológica Faro Celarain	9,849	7,404	11,042	3,638	49.14	32.95
Dirección de Administración	12,633	12,799	12,252	-547	-4.27	-4.46
Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	4,844	4,655	4,783	128	2.74	2.67
Dirección de Conservación y Educación Ambiental	1,714	952	2,242	1,290	135.53	57.54
Dirección de Obras y Servicios Generales	7,765	5,934	9,171	3,237	54.55	35.30
Dirección de Mercadotecnia	1,743	1,629	1,957	328	20.11	16.75
Dirección General	2,672	3,225	3,200	-25	-0.77	-0.78
Dirección Jurídica	456	476	515	39	8.23	7.61
Dirección de Comunicación Social	396	359	344	-15	-4.18	-4.36
Coordinación Operativa	126	2,103	94	-2,009	-95.54	-2141.30
Total	75,696	67,502	80,061	12,560	18.61	15.69

* Factor de deflactación 1.0251

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Funcional Ejercicio 2016 comparativo con 2015 (Miles de Pesos)						
Finalidad/Función	2015	2016		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2016		Variación Real*
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gobierno	0	0	0	0		
Legislación	0	0	0	0		
Justicia	0	0	0	0		
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0		
Relaciones Exteriores	0	0	0	0		
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0		
Seguridad Nacional	0	0	0	0		
Asuntos de Orden Público y de Seguridad	0	0	0	0		
Interior	0	0	0	0		
Otros Servicios Generales	0	0	0	0		
Desarrollo Social	0	0	0	0		
Protección Ambiental	0	0	0	0		
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0		
Salud	0	0	0	0		
Recreación, Cultura y Otras	0	0	0	0		
Manifestaciones Sociales	0	0	0	0		
Educación	0	0	0	0		
Protección Social	0	0	0	0		
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0		
Desarrollo Económico	75,696	67,502	80,061	12,560	18.61	15.69
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0		
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0		
Combustibles y Energía	0	0	0	0		
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0		
Transporte	0	0	0	0		
Comunicaciones	0	0	0	0		
Turismo	75,696	67,502	80,061	12,560	18.61	15.69
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0		
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0		
Otros	0	0	0	0		
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0		
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0		
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0		
Total	75,696	67,502	80,061	12,560	18.61	15.69

* Factor de deflactación 1.0251

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor de la ciudad de Chetumal, Q. Roo.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADO ANALÍTICO DE AVANCE FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO DE AVANCES FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN Programas y Proyectos de Inversión Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Miles de Pesos)								
Programa	Programa Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliación (Reducción)	Modificado	Comprometido	Devengado	Pagado	Subejercicio
			NO APLICA					