

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO

CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

1 INFORMACIÓN CONTABLE

- 1.1 Estado de Actividades
- 1.2 Estado de Situación Financiera
- 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 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios
- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2023
 - 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 por Tipo de Gasto
 - 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 2023.

3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 Gasto por categoría programática.

3.1.1 Programas presupuestarios

3.2 Indicadores para resultados.

3.2.1 Principales Indicadores de Resultados por Programa Presupuestario y Alineación Funcional.

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según los Objetivos del Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 y sus Programas Derivados.

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios.

3.2.3.1 Avance de Cumplimiento de los Objetivos y Metas.

3.2.4 Beneficiarios por programa presupuestario y componente.

3.2.5 De los programas Destinados a la Atención de la Perspectiva de Género.

3.2.6 De los programas destinados a la Atención de la Política Anticorrupción del Estado de Quintana Roo.

3.2.7 De los programas orientados a la atención de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes.

4 ANEXOS

- Formatos referidos por la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios.
- Guía de cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los 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 (enlace web donde está publicado).
- Ingresos por aportaciones especiales federales.
- Gastos por aportaciones especiales federales.
- Estado presupuestario de ingresos y egresos.
- 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.

Posteriormente el Decreto por el que se crea la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo; sufre 2 modificaciones más, una mediante el Decreto publicado con fecha 26 de abril de 2005 en el que se adicionan los artículos transitorios sexto, séptimo, octavo y noveno. Y la segunda por medio del Decreto publicado en el periódico oficial con fecha 07 de junio de 2018, en el cual se adicionan diversas fracciones del artículo segundo del decreto de creación.

El día 03 de agosto del 2021, se publica en el periódico oficial del estado de Quintana Roo en el Tomo II, Número 116 extraordinario de la Novena Época, el documento del “Poder Ejecutivo del Estado Decreto por el que se reforman integralmente el Decreto de Creación de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo”, en el cual derivo de la necesidad de copilar en un solo documento las diversas reformas, modificaciones, adiciones y derogaciones que se han realizado al Decreto de Creación de la FPMCQROO, a fin de hacerlo más funcional y eficaz, así como para otorgar certeza jurídica y facilitar su comprensión.

Se publica en el Periódico Oficial con fecha 22 de junio 2022 , la modificación de diversas disposiciones normativas del decreto por el que se reforma integralmente el Decreto de creación, el cual conlleva el propósito de designar al Titular de la Secretaría de Turismo, para que como cabeza de sector de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, asuma las funciones y ejerza las facultades inherentes al Presidente del Órgano de Gobierno de la citada Fundación, reafirmando con ello, el compromiso institucional de procurar la eficiencia en el ejercicio de la función pública, basada en un marco de legalidad y compromiso social, para alcanzar el bienestar social de la ciudadanía y responder a los intereses del Estado, a través de este organismo descentralizado.

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.

OBJETIVOS

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:

- I. 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;
- II. 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.
- III. Fomentar el interés y la colaboración de los habitantes del municipio de Cozumel y de otros lugares en la realización de las actividades y objetivos señalados en las fracciones anteriores;
- IV. Fomentar, diseñar y ejecutar programas y proyectos para el desarrollo social, educativo, económico y cultural de la población para trabajar por el bienestar de la gente sin olvidar la atención integral de la población a fin de coadyuvar a obtener una mejor calidad de vida;
- V. Fomentar apoyos a la sociedad del Municipio de Cozumel cuya situación económica le impida continuar sus estudios a nivel básico, medio superior y superior, a través del otorgamiento de becas con apego a la normatividad que establezca el H. Consejo Directivo de la Fundación;
- VI. Establecer mecanismos de cooperación con el Gobierno Federal, Estatal, y Municipal, mediante contratos, convenios o acuerdos de coordinación y/o colaboración, que coadyuven y contribuyan al desarrollo, conservación, preservación y difusión de la cultura, tradiciones y costumbres regionales; así como el desarrollo social, educativo y económico, en beneficio de la población del municipio de Cozumel, cuyo objeto está relacionado en los fines de la Fundación;
- VII. Coadyuvar a la conservación y preservación de espacios destinados de la expresión de las habilidades artísticas,

- culturales, educativas y sociales para fomentar el interés, colaboración y participación de los ciudadanos del municipio de Cozumel en los programas y proyectos que diseñe y ejecute la Fundación;
- VIII. Establecer y mantener un sistema de información local y estatal a través de las Tecnologías de la Información y Comunicación (TIC´s) sobre programas y servicios sociales para mejorar la calidad y las condiciones de vida de la comunidad en situación de vulnerabilidad en el municipio de Cozumel;
 - IX. Planificar, realizar, promover, apoyar o patrocinar cursos, congresos, conferencias y seminarios, así como proyectos de carácter educativo, cultural, artístico, científico, ético o social que desarrollen la información integral de la población en situación de vulnerabilidad en materia de educación y la cultura;
 - X. Efectuar actividades sociales, de apoyo educativo, económicas y culturales, encaminadas al logro y cumplimiento del objeto de la Fundación, buscando siempre el bienestar de la población del municipio de Cozumel, sin contravenir el presente Decreto; y
 - XI. Suscribir con el Gobierno Federal, Estatal, Municipal, organismos del sector social y privado, nacionales o extranjeros; contratos, convenios o acuerdos de coordinación y/o colaboración, así como toda clase de documentos jurídicos cuyo objeto esté relacionado con los fines de la Fundación, previa aprobación de su cabeza de sector.

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 ESTADO DE ACTIVIDADES FINANCIERA

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 y Ejercicio Fiscal 2022		
(Miles de pesos)		
Concepto	2023	2022
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de gestión:	92,505	85,548
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	33,666	30,080
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por venta de bienes y prestación de servicios	58,839	55,468
Participaciones, aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de Aportaciones	0	0
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros ingresos y beneficios	2,037	11,313
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	2,037	11,313
Total de ingresos y otros beneficios	94,542	96,861
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de funcionamiento	89,282	66,779
Servicios personales	48,864	44,912
Materiales y suministros	12,157	5,736
Servicios generales	28,261	16,131
Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas	10,030	2,027
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	10,030	2,027
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	17,042	7,901
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,388	3,808
Provisiones	0	0
Disminución de inventarios	0	0
Otros gastos	13,654	4,093
Inversión pública	0	0
Inversión pública no capitalizable	0	0
Total de gastos y otras pérdidas	116,354	76,707
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	-21,812	20,154

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

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

1.2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022					
(Miles de pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
Activo			Pasivo		
Activo circulante			Pasivo circulante		
Efectivo y equivalentes	2,366	16,626	Cuentas por pagar a corto plazo	8,601	3,143
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	10,162	11,301	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	48	15	Títulos y valores a corto plazo	0	0
Inventarios	0	0	Pasivos diferidos a corto plazo	2	0
Almacenes	0	0	Fondos y bienes de terceros en garantía	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0	y/o administración a corto plazo	0	0
Otros activos circulantes	0	0	Provisiones a corto plazo	0	0
			Otros pasivos a corto plazo	0	0
Total de activos circulantes	12,576	27,942	Total de pasivos circulantes	8,603	3,143
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	51,247	87,233	Deuda pública a largo plazo	0	0
Bienes muebles	32,164	32,050	Pasivos diferidos a largo plazo	0	0
Activos intangibles	2,424	2,424	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo	191	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-25,795	-22,372	Provisiones a largo plazo	0	0
Activos diferidos	250	90			
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	Total de pasivos no circulantes	191	0
Otros activos no circulantes	464	464	Total del pasivo	8,794	3,143
			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		
			Resultados del ejercicio	-21,812	20,154
			(Ahorro/desahorro)	85,502	103,688
			Resultados de ejercicios anteriores		
			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores		
			Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio		
			Resultado por posición monetaria		
			Resultado por tenencia de activos no monetarios		
Total de activos no circulante	60,754	99,889	Total hacienda pública/patrimonio	64,536	124,688
Total del activo	73,330	127,831	Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio	73,330	127,831

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

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

1.3 ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA FINANCIERA

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de pesos)					
Concepto	Hacienda pública/patrimonio o contribuido	Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores	Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2022	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
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2022	0	103,687	20,154	0	123,841
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	20,154	0	20,154
Resultados de ejercicios anteriores	0	103,687	0	0	103,687
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2022	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2022	846	103,687	20,154	0	124,687
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2023	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 Generado Neto de 2023	0	-18,185	-41,966	0	-60,151
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	0	-21,812	0	-21,812
Resultados de ejercicios anteriores	0	-18,185	-20,154	0	-38,339
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2023	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2023	846	85,502	-21,812	0	64,536

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

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MELINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

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 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de pesos)		
Activo	Origen	Aplicación
Activo circulante	15,399	33
Efectivo y equivalentes	14,261	0
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	1,138	0
Derechos a recibir bienes o servicios	0	33
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes	0	0
Otros activos circulantes	0	0
Activo no circulante	39,410	276
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	35,987	0
Bienes muebles	0	115
Activos intangibles	0	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	3,423	0
Activos diferidos	0	161
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0
Otros activos no circulantes	0	0
Pasivo	5,651	0
Pasivo circulante	5,651	0
Cuentas por pagar a corto plazo	5,458	0
Documentos por pagar a corto plazo	0	0
Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo	0	0
Títulos y valores a corto plazo	0	0
Pasivos diferidos a corto plazo	2	0
Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo	191	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	0	60,151
Hacienda pública/patrimonio contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de capital	0	0
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	0	0
Hacienda pública/patrimonio generado	0	60,151
Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro)	0	41,966
Resultados de ejercicios anteriores	0	18,185
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
VERIFICACIÓN DE ORIGENES Y APLICACIONES	60,460	60,460

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

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

1.5 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y Ejercicio Fiscal 2022		
(Miles de pesos)		
Concepto	2023	2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Origen	107,313	82,953
Impuestos	0	0
Cuotas y aportaciones de seguridad social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	33,666	30,080
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por venta de bienes y servicios	73,647	51,657
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de		
Aportaciones	0	0
Transferencia, asignaciones, subsidios y subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros orígenes de operación	0	1,216
Aplicación	119,139	68,575
Servicios personales	45,316	44,912
Materiales y suministros	12,157	5,736
Servicios generales	26,045	15,900
Transferencias internas y asignaciones al sector público	0	0
Transferencias al resto del sector público	0	0
Subsidios y subvenciones	0	0
Ayudas sociales	9,792	2,027
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	25,829	0
Flujos netos de efectivo por actividades de operación	-11,826	14,378
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	2,434	3,133
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	0	0
Bienes muebles	2,434	3,133
Otras aplicaciones de inversión	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión	-2,434	-3,133
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras aplicaciones de financiamiento	0	0
Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento	0	0
Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo	-14,260	11,245
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	16,626	5,382
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	2,366	16,627

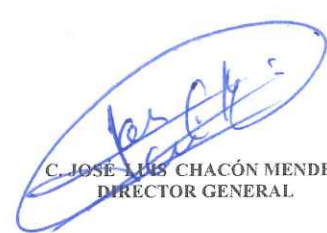
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



L.C. JOSÉ SEBASTIÁN BAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO



C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

1.6 ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DE ACTIVO Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de pesos)					
Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	127,830	442,079	496,579	73,330	-54,500
Activo circulante	27,942	433,877	449,243	12,576	-15,366
Efectivo y equivalentes	16,626	221,741	236,001	2,366	-14,261
Derechos a recibir efectivo o equivalentes	11,301	211,373	212,511	10,162	-1,138
Derechos a recibir bienes o servicios	15	763	731	48	33
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	99,888	8,202	47,336	60,754	-39,134
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	87,233	879	36,866	51,247	-35,987
Bienes muebles	32,050	4,924	4,809	32,164	115
Activos intangibles	2,424	0	0	2,424	0
Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes	-22,372	2,238	5,661	-25,795	-3,423
Activos diferidos	89	161	0	250	161
Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes	0	0	0	0	0
Otros activos no circulantes	464	0	0	464	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 SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

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 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (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				
Instituciones de crédito			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Deuda externa				
Organismos financieros internacionales			0	0
Deuda bilateral			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a corto plazo				
Largo plazo				
Deuda interna				
Instituciones de crédito			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Deuda externa				
Organismos financieros internacionales			0	0
Deuda bilateral			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo plazo			0	0
Total de Otros pasivos			3,143	8,794
Total Deuda Pública y Otros Pasivos			3,143	8,794

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


L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD


L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO


C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

1.8 INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Informe Sobre Pasivos Contingentes 1º de enero al 31 de diciembre de 2023

(Miles de pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 46 fracción I, inciso f de la Ley General de Contabilidad Gubernamental se informa que la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo al 31 de diciembre de 2023, no tiene pasivos contingentes.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral II, inciso h del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, en el cual se establece en términos generales que:

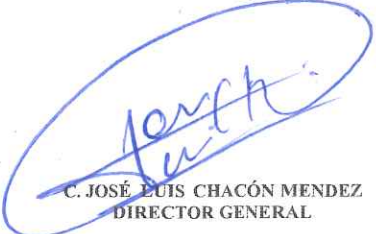
No obstante, a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de diciembre de 2023.



L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HSU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO



C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

1.9 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA ROO “Notas a los Estados Financieros” al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en pesos)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso g) 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 mes de diciembre de 2023, con los siguientes apartados:

- a) Notas de gestión administrativa,**
- b) Notas de desglose, y**
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).**

a) Notas de Gestión Administrativa

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.

1. Autorización e Historia.

a) 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.

a) 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.

Posteriormente el Decreto por el que se crea la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo; sufre 2 modificaciones más, una mediante el Decreto publicado con fecha 26 de abril de 2005 en el que se adicionan los artículos transitorios sexto, séptimo, octavo y noveno. Y la segunda por medio del Decreto publicado en el periódico oficial con fecha 07 de junio de 2018, en el cual se adicionan diversas fracciones del artículo segundo del decreto de creación.

El día 03 de agosto del 2021, se publica en el periódico oficial del estado de Quintana Roo en el Tomo II, Número 116 extraordinario de la Novena Época, el documento del “Poder Ejecutivo del Estado Decreto por el que se reforman integralmente el Decreto de Creación de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo”, en el cual derivo de la necesidad de copilar en un solo documento las diversas reformas, modificaciones, adiciones y derogaciones que se han realizado al Decreto de Creación de la FPMCQROO, a fin de hacerlo más funcional y eficaz, así como para otorgar certeza jurídica y facilitar su comprensión, quedando como sigue:

La Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, se constituye como un Órgano Público Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Quintana Roo, de interés público y social, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la Secretaría de Turismo con domicilio legal en la ciudad de Cozumel, Estado de Quintana Roo.

2. Panorama Económico y Financiero.

La Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, opera 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 con el Plan Estatal de Desarrollo, vigente.

3. Organización y Objeto Social.

- a) Encargarse de la ejecución de 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 administre;
- b) El fomento, rescate, estudio, catalogación, custodia, conservación y exhibición de piezas y monumentos arqueológicos historias, artísticos y la determinación de zonas de belleza natural y de los demás bienes que constituyan o deban integrar el patrimonio cultural de la isla de Cozumel, así como para la determinación, preservación, catalogación, fomento, administración, mejoramiento y difusión de las especies de la 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 del municipio de Cozumel y de otros lugares en la realización de las actividades y objetivos señalados en las fracciones anteriores;

Fomentar, diseñar y ejecutar programas y proyectos para el desarrollo social, educativo, económico y cultural de la población para trabajar por el bienestar de la gente sin olvidar la atención integral de la población a fin de coadyuvar a obtener una mejor calidad de vida;

Fomentar apoyos a la sociedad del municipio de Cozumel cuya situación económica le impida continuar sus estudios de nivel básico, medio superior y superior, a través del otorgamiento de becas con apego a la normativa que establezca el H. Consejo Directivo de la Fundación;

Establecer mecanismos de cooperación con el gobierno federal, estatal y municipal, mediante contratos, convenios o acuerdos de coordinación y/o colaboración, que coadyuven y contribuyan al desarrollo, conservación, preservación y difusión de la cultura, tradiciones y costumbres regionales; así como el desarrollo social, educativo y económico en beneficio de la población del municipio de Cozumel, cuyo objeto está relacionado a los fines de la fundación;

Coadyuvar a la conservación y preservación de espacios destinados a la expresión de las habilidades artísticas, culturales, educativas y sociales para fomentar el interés, colaboración y participación de los ciudadanos del municipio de Cozumel en los programas y proyectos que diseñe y ejecute la fundación;

Establecer y mantener un sistema de información local y estatal a través de las tecnologías de la información y comunicación (TIC's) sobre programas y servicios sociales para mejorar la calidad y las condiciones de la vida de la comunidad en situación de vulnerabilidad en el municipio de Cozumel;

Planificar, realizar, promover, apoyar o patrocinar cursos, congresos, conferencias y seminarios, así como proyectos de carácter educativo, cultural, artístico, científico, ético o social que desarrollen la formación integral de la población en situación de vulnerabilidad en materia de educación y cultura;

Efectuar actividades sociales, de apoyo educativo, económicas y culturales, encaminadas al logro y cumplimiento del objetivo de la fundación, buscando siempre el bienestar de la población del municipio de Cozumel, sin contravenir al presente decreto; y

Suscribir con el gobierno federal, estatal, municipal, organismos del sector social y privado, nacionales o extranjeros; contratos, convenios o acuerdos de coordinación y/o colaboración, así como toda clase de documentos jurídicos cuyo objeto esté relacionado con los fines de la fundación, previa aprobación de su cabeza de sector.

c) Del 01 de enero al 31 de diciembre 2023.

d) 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.

e) ISR Retenciones por Salarios.

ISR Retenciones por Asimilados a Salarios.

ISR Retenciones por Servicios Profesionales/Régimen Simplificado de Confianza.

ISR por Pagos por Cuenta de Terceros o Retenciones por Arrendamiento de Inmuebles.

Impuesto al Valor Agregado.

Iva Retenciones.

f) El H. Consejo directivo, integrado por un presidente, que será la persona Titular de la secretaria de Turismo.

El (la) Titular de la secretaria de Desarrollo Económico.

El (la) Titular de la secretaria de Finanzas y Planeación.

El (la) Titular de la secretaria de Desarrollo Social.

El (la) Titular de la secretaria de Educación.

El (la) Titular de la secretaria de Ecología y Medio Ambiente.

El (la) Titular del Instituto de la Cultura y las Artes de Quintana Roo.

El (la) Titular de la Agencia de Proyectos Estratégicos de Quintana Roo.
Hasta siete representantes del Sector Privado o Social.

Un (una) secretario (a) Técnico (a), que será el (la) director (a) general de la FPMCQROO.

Un (una) Comisario (a) Público (a) Propietario (a), que será el (la) Titular de la secretaria de la Contraloría.

g) No se cuenta con Fideicomisos.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

a) 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.

b) La normatividad aplicada, está basada en lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable

c) 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.
- d) Normatividad supletoria. El ente se apegue en la Ley Federal del Trabajo y la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, Ley del Seguro Social, Código de Ética de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Quintana Roo.
- e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, no aplica este inciso.

5. Políticas de Contabilidad Significativas.

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

- a) El registro de las operaciones se apegue de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) El ente no realiza operaciones en el extranjero.
- c) No se tienen inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
- d) No se tiene un sistema ni método de valuación de inventarios y costo de lo vendido, ya que no es un ente que se dedique a la comercialización de artículos.
- e) No se realizan cálculos de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

- f) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos de acuerdo con el presupuesto mensual asignado cuando se devenga.
- g) Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.
- h) Los ajustes o correcciones que se reflejen son revelados con los efectos que se tendrán en la información financiera del ente, siendo esta retrospectivos o prospectivos.
- i) Se revelan los movimientos por reclasificaciones entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) La depuración y cancelación de saldos que sean observadas, se realizaran con la autorización del H. Consejo Directivo, así como de la Dirección general y la Administración.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

- a) Activos en moneda extranjera.

Cuenta	Nombre
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
1113-0003-0009-0000-0000	Cta. USD 0119797181
1113-0005-0000-0000-0000	DEPOSITOS EN TRANSITO
1113-0005-0002-0000-0000	Ventas PayPal
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
1113-0009-0000-0000-0000	CI BANCO
1113-0009-0002-0000-0000	Cta. USD 00002228173
1113-0009-0004-0000-0000	Cta. USD 00002029693

b) No se tienen pasivos en moneda extranjera.

Cuenta	Nombre	Saldo en Moneda Extranjera
1113-0000-0000-0000-0000	Bancos Dependencias y Otros	
1113-0001-0000-0000-0000	SERFIN	
1113-0001-0002-0000-0000	Cta. USD 82500316854	USD 41
1113-0002-0000-0000-0000	BANORTE	
1113-0002-0002-0000-0000	Cta. USD 0517109124	USD 1
1113-0003-0000-0000-0000	BANCOMER	
1113-0003-0009-0000-0000	Cta. USD 0119797181	USD 29
1113-0005-0000-0000-0000	DEPOSITOS EN TRANSITO	
1113-0005-0002-0000-0000	Ventas PayPal	-USD 22
1113-0006-0000-0000-0000	SCOTIABANK	
1113-0006-0002-0000-0000	Cta. USD 22200000620	USD 1
1113-0007-0000-0000-0000	BANAMEX S.A. DE C.V.	
1113-0007-0002-0000-0000	Cta. USD 9462633	USD 0.00
1113-0009-0000-0000-0000	CI BANCO	
1113-0009-0002-0000-0000	Cta. USD 00002228173	USD 0.00
1113-0009-0004-0000-0000	Cta. USD 00002029693	USD 0.00

c) Posición en moneda extranjera.

d) Tipo de cambio:

Los saldos expresados en esta nota únicamente corresponden a las cuentas bancarias en moneda dólares a nombre de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo; revaluados al tipo de cambio de acuerdo con el Diario Oficial de la Federación que fue de \$16.9220 al 31 de diciembre del 2023.

Cuenta	Nombre	Saldo en Moneda Nacional
1113-0000-0000-0000-0000	Bancos Dependencias y Otros	
1113-0001-0000-0000-0000	SERFIN	
1113-0001-0002-0000-0000	Cta. USD 82500316854	690
1113-0002-0000-0000-0000	BANORTE	
1113-0002-0002-0000-0000	Cta. USD 0517109124	26
1113-0003-0000-0000-0000	BANCOMER	
1113-0003-0009-0000-0000	Cta. USD 0119797181	494
1113-0005-0000-0000-0000	DEPOSITOS EN TRANSITO	
1113-0005-0002-0000-0000	Ventas PayPal	-378
1113-0006-0000-0000-0000	SCOTIABANK	
1113-0006-0002-0000-0000	Cta. USD 22200000620	27
1113-0007-0000-0000-0000	BANAMEX S.A. DE C.V.	
1113-0007-0002-0000-0000	Cta. USD 9462633	0
1113-0009-0000-0000-0000	CI BANCO	
1113-0009-0002-0000-0000	Cta. USD 00002228173	5

e) Equivalente en moneda nacional.

7. Reporte Analítico del Activo.

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

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

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
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 Educacional 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 Educacional 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
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

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
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

- b) No se presentan cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en los valores de los activos ocasionados por deterioro, el Ente se apega a lo indicado en el CONAC.
- c) En el ente no se tienen gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) No se cuentan con inversiones financieras.
- e) La Entidad no cuenta con bienes construidos.
- f) No se cuenta con bienes en garantía.
- g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, no se registran ya que no se tuvieron bajas.
- h) No se tiene una administración de activos.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

No se cuenta con fideicomisos.

9. Reporte de la Recaudación.

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso.

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Reporte de Recaudación Ejercicio Fiscal 2023						
Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
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	32,397	0	32,397	33,666	33,666	1,269
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, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	56,708	13,634	70,342	73,692	73,647	16,939
Participaciones y Aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal y fondos distintos de aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	89,105	13,634	102,739	107,358	107,313	18,208

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

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda				
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos	Saldo Inicial	Disposiciones del Periodo	Amortizaciones del Periodo	Saldo Final del Periodo
1. Deuda Pública	0	0	0	0
A. Corto Plazo	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0

B. Largo Plazo	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	4,132	0	0	8,794

11. Calificaciones otorgadas.

No se cuenta con fideicomisos Deuda Pública.

12. Proceso de Mejora.

Se está en proceso de elaboración y modificación la estructura orgánica.

13. Información por Segmentos.

La Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo no cuenta con segmentos, si con unidades administrativas cuyas operaciones se contabilizan en la unidad correspondiente y dicha información coadyuva en la toma de decisiones.

14. 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.

15. Partes Relacionadas.

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

16. 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 Actividades

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

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

Concepto	2023	2022
Ingresos de Gestión	92,505	85,548
Derechos	33,666	30,080
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	58,839	55,468

Otros Ingresos y Beneficios

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

Concepto	2023	2022
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,037	11,312
Diferencias por Tipo de Cambio a Favor	568	8,159
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,469	3,153

La cuenta de otros ingresos y beneficios varios se encuentra integrada por las subcuentas:

Recuperación por Uso de Espacios	\$17
Participación por Suministro de Agua Potable	\$382
Comisiones Cobradas a Terceros	\$5
Credenciales Adulto	\$442
Venta de Libros	0

Talleres	\$20
Otros Ingresos	\$22
Taller de Observación de Aves	0
Intereses Moratorios	\$255
Comisiones PayPal	\$221
Recuperación de Póliza de Seguros	0
Credenciales Niño	\$45
Diferencia cheques ingresos	0
Curso de Verano	\$58
Intereses Bancarios	\$2
TOTAL	\$1,469

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

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

Concepto	2023	2022
Gastos de Funcionamiento	89,282	66,779
Servicios Personales	48,864	44,912
Materiales y Suministros	12,157	5,736
Servicios Generales	28,261	16,131

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de las cuentas Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2023	2022
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Ayudas Sociales	10,030	2,027
Ayudas Sociales a Personas	2,248	467
Becas	6,690	1,560
Ayudas Sociales a Instituciones	1,092	0

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

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

Concepto	2023	2022
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	17,042	7,901
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,388	3,808
Otros Gastos	13,654	4,093

El rubro de Otros Gastos se encuentra integrada por las cuentas:

DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVAS	\$ 9,330
Pérdida Cambiaria	\$ 9,330
OTROS GASTOS VARIOS	\$ 4,324
Diferencias de Cheques	\$ 0
Otros Gastos	\$ 8
% de IVA No Acreditable	\$ 4,316
Total	\$ 13,654

2. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. No se cuenta con inversiones temporales.

El rubro de Efectivo y Equivalentes de efectivo se encuentra integrada por el fondo de caja, el cual 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 \$ 2,366 miles de pesos al 31 de diciembre de 2023 y \$ 16,626 miles pesos al 31 de diciembre de 2022, y se encuentran integrados como sigue:

Concepto	2023	2022
Efectivo y Equivalentes	2,366	16,626
Fondo Fijo	20	10
Benavides Andrade José de Jesús	0	0
Carrillo Cupul Isela Guadalupe	0	0
Cruz Poot Antonio Heriberto	0	0
Young Ramos Luis Alberto	0	0
Gamboa Namur Gabriel	0	0
José Sebastián Hau Chan	0	0
José Luis Chacón Mendez	0	0
Daniela Geomara Ayala Blanco	0	10
José Daniel Medina Chan	10	0
Silvia Eunice Sánchez Váldez	10	0
Liliana Guadalupe Matos Ortégón	0	0
Fondo de Caja	0	28
Parque Chankanaab	0	14
Ku Kantun Rubén de Jesús	0	7

Ek Sansores Miguel Arcángel	0	7
Museo de la Isla de Cozumel	0	2
Uc Pech Alba Priscila	0	2
Parador Turístico San Gervasio	0	6
Leal Sánchez Seydi Esmeralda	0	3
Quijano Basto San Filiberto	0	3
Parque Punta Sur	0	6
Pech Novelo Irma María	0	3
Mac Cetzal Wilberth de Jesús	0	3
Bancos/Dependencias y Otros	2,337	16,579
SERFIN	1,594	2,423
BANORTE	126	6,549
BANCOMER	604	6,647
DEPOSITOS EN TRANSITO	-422	-304
SCOTIABANK	31	230
BANAMEX	0	0
CIBanco	404	1,034
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	9	9

De la multa determinada en revisión de gabinete por el periodo marzo, abril y mayo del 2021, la cual se dio a conocer en la resolución No. 500-49-00 06-01-2022-008360 de fecha 07 de septiembre de 2022, pagada el 05 de abril 2023, y se quedó en tránsito en conciliación bancaria, para el mes de julio es aplicada en la cuenta Otros Servicios Generales en la póliza contable C02104 con fecha 01 de julio 2023, por el importe de \$141 miles de pesos, en la subcuenta 5139-39501 Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones. Posteriormente se deslindará de responsabilidades, toda vez que tiene conocimiento el H. Consejo Directivo de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo.

En el mes de septiembre del año 2022 ocurrió que por cuestiones de actualización de datos el Banco Banamex realizó un “Retiro por cancelación” de las cuentas bancarias con las que cuenta la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Q. Roo dejando en ceros las cuentas. Dichas

cuentas son: Cta. MN 7988475 \$445 miles de pesos y Cta. USD 9462633 \$4 miles de dólares, siendo un total de \$ 525 miles de pesos, que se contabilizó en la cuenta correspondiente a deudores diversos, como se señala en la nota 2A. Posteriormente a la actualización de los datos solicitados por esta institución bancaria, el dinero será acreditado nuevamente a la cuenta. Se anexan los estados de cuenta donde se refleja la mencionada situación.



ESTADO DE CUENTA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

CLIENTE:

141250133

Registro Federal de Contribuyentes:

FPM050330BP6

Página:

1 de 7

El Banco Nacional de México

Suc. 890 COZUMEL
30 AVE. ENTRE 1RA Y ARS # 101
ADOLFO LOPEZ MATEOS M

0003958

FUNDACION DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA
AV PEDRO JOAQUIN SN X 1A Y AV JUARE
COL CENTRO COZUMEL QROO CHM
77600 COZUMEL, QUINTANA ROO C.R.77601

CUENTA DE CHEQUES MONEDA NACIONAL	
GAT Nominal antes de impuestos	No Aplica
GAT Real antes de impuestos	No Aplica
Interés Aplicable o Rendimientos	No Aplica
Comisiones efectivamente cobradas	\$490.00
La GAT real es el rendimiento que obtendría después de descontar la inflación estimada	

La fecha de corte es la indicada después de la leyenda "ESTADO DE CUENTA AL".

Salvo que expresamente se determine otra moneda, todas las cifras contenidas en el estado de cuenta se encuentran denominadas en Pesos Moneda Nacional.

Su estado de cuenta contiene información de los siguientes productos y servicios:

RESUMEN GENERAL

PRODUCTO/SERVICIO	CONTRATO	SALDO ANTERIOR	SALDO AL 30/SEP/2022
Cuenta de Cheques Moneda Nacional	7962265982	\$444,863.79	\$0.00

CUENTA DE CHEQUES MONEDA NACIONAL

RESUMEN DEL: 01/SEP/2022 AL 21/SEP/2022

CONTRATO	7962265982
Saldo Anterior	\$444,863.79
(+) 0 Depósitos	\$0.00
(-) 3 Retiros	\$444,863.79
SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	\$0.00

Saldo Promedio	\$444,664.85
Días Transcurridos	20
Cheques Girados	0
Cheques Exentos	0

RESUMEN POR MEDIOS DE ACCESO

	RETIROS	DEPOSITOS
Cheques	\$444,863.79	\$0.00

DETALLE DE OPERACIONES

FECHA	CONCEPTO	RETIROS	DEPOSITOS	SALDO
14 SEP	SALDO ANTERIOR			444,863.79
	COMISION 162317 PAQUETE PYME			
	AGO MOV: 1			
	CAJA 0075 AUT 00000000			
	HORA 05:50 SUC 2864	490.00		
14 SEP	IVA COMISION 162317			
	CAJA 0075 AUT 00000000			
	HORA 05:50 SUC 2864	78.40		
21 SEP	RETIRO POR CANCELACION			444,295.39
	CAJA 0078 AUT 00000000			
	HORA 12:23 SUC 0511	444,295.39		0.00

000180.B16CHDA003.OD.0930.01





ESTADO DE CUENTA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

CLIENTE:

141250133

Registro Federal de Contribuyentes:

FPM050330BP6

Página:

1 de 5

Suc. 890 COZUMEL
30 AVE. ENTRE 1RA Y ARS # 101
ADOLFO LOPEZ MATEOS M

El Banco Nacional de México

CUENTA DE CHEQUES DOLARES SIN RENDIMIENTO	
GAT Nominal antes de impuestos	No Aplica
GAT Real antes de impuestos	No Aplica
Interés Aplicable o Rendimientos	No Aplica
Comisiones efectivamente cobradas	\$0.00
La GAT real es el rendimiento que obtendría después de descontar la inflación estimada	

000369

FUNDACION DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA
AV PEDRO JOAQUIN SN X 1A Y AV JUARE
COL CENTRO COZUMEL QROO CHM
77600 COZUMEL, QUINTANA ROO C.R.77601

La fecha de corte es la indicada después de la leyenda "ESTADO DE CUENTA AL".

Su estado de cuenta contiene información de los siguientes productos y servicios:

RESUMEN GENERAL

PRODUCTO/SERVICIO	CONTRATO	SALDO ANTERIOR	SALDO AL 30/SEP/2022
Cuenta de Cheque Dólares			
Sin Rendimiento	7962269288	\$4,016.59	\$0.00

CUENTA DE CHEQUES DOLARES SIN RENDIMIENTO

Cifras expresadas en Dólares

RESUMEN DEL: 01/SEP/2022 AL 21/SEP/2022

CONTRATO	7962269288
Saldo Anterior	\$4,016.59
(+) 0 Depósitos	\$0.00
(-) 1 Retiro	\$4,016.59
SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022	\$0.00

Saldo Promedio	\$4,016.59
Días Transcurridos	20
Cheques Girados	0
Cheques Exentos	0

RESUMEN POR MEDIOS DE ACCESO

	RETIROS	DEPOSITOS
Cheques	\$4,016.59	\$0.00

DETALLE DE OPERACIONES

FECHA	CONCEPTO	RETIROS	DEPOSITOS	SALDO
	SALDO ANTERIOR			4,016.59
21 SEP	RETIRO POR CANCELACION CAJA 0078 AUT 00000000 HORA 11:52 SUC 0511	4,016.59		0.00

SALDO MINIMO REQUERIDO

Saldo mínimo requerido para evitar la comisión por Manejo de Cuenta: \$500.00

"Este documento es una representación impresa sin validez fiscal"

000180.B16CHDA003.OD.0930.01



Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

Las cuentas de derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir, que se encuentran integradas por la cuentas por cobrar a corto plazo, la cual está conformada por facturas emitidas por concepto de entradas de acceso y por uso de espacios en los parques; así como por otros derechos a recibir efectivo y equivalentes, derechos originados durante el proceso de actividades de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo; así como de igual manera está integrada por la cuenta de IVA Acreditable; los saldos al final de cada periodo quedaron de la siguiente manera un saldo de \$10,162 miles de pesos al 31 de diciembre de 2023 y un saldo de \$ 11, 301 miles pesos al 31 de diciembre de 2022.

Derechos a Recibir Efectivos o Equivalentes con antigüedad de saldos

CONCEPTO	TOTAL	A 30 DIAS	A 60 DIAS	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A MAS DE 180 DIAS			
						2022	2021	2020	2019
Subsidio al empleo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Deudores Diversos	1,051	94	147	141	235	434	0	0	0
Funcionarios y Empleados	215	28	3	0	184	0	0	0	0
Clientes por Derechos y Concesión	5,809	2,968	1,976	372	238	20	0	23	212
IVA Acreditable	505	0	0	257	0	42	-135	133	208
IVA x acreditar	342	342	0	0	0	0	0	0	0
IVA a favor	2,240	0	0	0	0	0	0	0	2,240
Saldo a favor 4% sobre nóminas	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totales	10,162	3,432	2,126	770	657	496	-135	156	2,660

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

1. Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por facturas emitidas por entradas a parques por convenios con diversos tours operadores, los cuales llevan visitantes a los parques, y a los cuales se les otorga crédito para el pago de sus facturas. Así mismo, la Fundación otorga el uso de espacios en los parques 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 a Corto Plazo 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 \$ 8,895 miles de pesos al 31 de diciembre de 2023 y un saldo de \$ 10,759 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,896	10,759
<i>Clientes por Derechos (Exentos)</i>	<i>2,130</i>	<i>1,571</i>
Controladora Dolphin, SA de CV.	1,668	525
Smart Travel Adventure, SA de CV	55	55
Grupo Posadas SAB de CV	0	0
Cucurumbe Group, S.A. de C.V.	407	586
Operadora Aviomar, S.A. de C.V.	0	275
Del Cielo Tours, S. de R.L. de C.V.	0	130
<i>Clientes por Concesión (Gravados)</i>	<i>3,680</i>	<i>4,285</i>
Mendoza Vargas Linda Stephanie	0	27
Vivas Avila Eloiza Marcela	0	3
Promotora Chankanaab SA de CV	0	0
Tianguis del Caribe, SA de CV.	0	238
Operadora García González, SA de CV.	0	28
Controladora Dolphin, SA de CV.	2,830	3,707

García Valdez Siomara.	0	19
Marrufo Martín Antonio Eduardo.	94	94
García Valdez Edwin	0	0
Zapata Núñez Pedro Guillermo.	16	34
Espacio Náutico S.A. de C.V.	15	0
Arana Ancona Gisselle Madai	0	0
Arce Molina Raimundo	4	4
Briseño Guzman Alejandro	0	0
Méndez Cordova Irán	6	0
Mi Mexico Lindo del Caribe S.A. de C.V.	0	2
Promotora de Espacios Educativos, S.A. de C.V.	86	86
Playa Azul del Caribe, S.A. de C.V.	50	10
Cruz Méndez Abel	13	6
Calixto Ríos Emilio	18	27
Uicab Uc Victoria Marcela	0	0
Fernández Olan Jaime Alberto	30	0
Ferreiro Albertos Wilbert Alejandro	337	0
Hoil Duarte Zuleny del Rosario	22	0
Kuh Chan Lilia Concepción	6	0
Pool Cohuo Ponciano	6	0
Payan Young Verenice	11	0
López Avila Gerardo Alexander	0	0
Ramírez López Josefa	6	0
Canché Campos Carlos Felipe	0	0
Orozco Ávila Miguel Angel	11	0
Williams Gleason Martha	0	0
Martínez Archundia Sandra Daniela	22	0
Olán Hernández Dolly Gabriela	4	0
Gutierrez Guzmán Jorge Moises	0	0
Monsrreal Pamplona Jaime José	77	0

Pacheco García Felipe	10	0
Cruz Puc Arminda Yasmin	6	0
Operadora Tequilera mi Mexico Lindo del Caribe Mexicano	0	0
IVA Acreditable	3,086	4,903
<i>IVA Acreditable</i>	505	505
<i>IVA x Acreditar</i>	342	3
<i>IVA a Favor</i>	2,239	4,395
<i>Saldo a Favor Impuestos</i>	0	0
<i>Saldo a favor 4% sobre nóminas</i>	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales	-76	0
Otros Ingresos, Otros Ingresos y Beneficios Varios	76	0

Deudores Diversos Por Cobrar a Corto Plazo

2. 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, así como también se registran el subsidio al empleo, préstamos personales y deudores diversos. Esta cuenta tiene un saldo de \$ 1,267 miles de pesos al 31 de diciembre de 2023 y un saldo de \$542 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,267	542
<i>Subsidio al empleo</i>	0	0
Deudores Diversos	1,051	540
Arcique Rivas Mario Enrique	10	0
Pech Poot Antonio Heriberto	7	0
Silva Perez Saul	2	0

Cruz Poot Antonio Heriberto	0	0
Vivas Pérez Claudio Alberto	1	0
Balam Brito Marlyng Salome	40	0
Cortez Can Julio Armando	0	0
Angulo León Carlos	0	3
Araujo Rivera José Humberto	3	3
Guarneros y Puchades Rafael	0	0
Barrera Pasos Cintia del Carmen	0	3
Hau Chulim Juan Antonio	7	0
Jose Sebastian Hau Chan	0	0
Bryan Michael Uribe Gonzalez	0	0
Martinez Martín Aaron Enrique	8	0
Banco Nacional de México S.A. (CitiBanamex)	525	525
José Luis Chacón Mendez	4	0
José Daniel Medina Chan	264	0
José Antonio Moreno Lopez	13	0
Daniela Geomara Ayala Blanco	12	0
Silvia Eunice Sánchez Váldez	103	6
Banco Santander (México) SA	0	0
Ivan Enrique Medina Mac	0	0
Can Novelo Gerardo Arturo	27	0
Hanna Marilyn Lopez Vidal	3	0
Blanca Araceli Chalé Cabrera	13	0
Gamboa Namur Gabriel	9	0
Dzib Cauich Luis Armando	0	0
Brisa Aurora Sima Jimenez	0	0
Georgina del Socorro Marzuca Fuentes	0	0
Funcionarios y Empleados	215	1
Leal Sánchez Seydi Esmeralda	0	0
Cortez Can Julio Armando	0	0
Arcique Rivas Mario Enrique	0	0
Carrillo Cupul Isela Guadalupe	1	0
Chan Andres Alberto	0	0

Cortes May Jorge Alberto	0	0
Garrido Flores Josué	0	0
Matu Sanchez Jaqueline Candelaria	1	0
Ac Chan Carlos Rafael	3	0
Tah Gil Manuel Salvador	0	0
Ganzo Ciau Oscar Eduardo	12	0
Heredia Deysi del Carmen	27	0
Balam Brito Marlyng Salome	14	0
Plata Jimenéz Habid Isay	1	0
Uc Chuc Maria del Carmen	0	0
Quijano Basto San Filiberto	5	0
Chacon Diaz Angel Rafael	0	0
Martinez Peraza Alberto Gregorio	0	0
Gamboa Namur Gabriel	13	0
Quen Tinal Esteban José	1	0
Martinez Chavez Josefa	-1	0
Palomo Cab Joana Vianey	0	0
Sanchez Ruiz Matilde	-6	0
Hau Chulim Juan Antonio	67	0
Valle Chalé Noe Federico	17	1
Ac May Miguel Angel	0	0
Cupil Sánchez Estrella	1	0
Núñez Chulim Yrela Caridad	1	0
León Fernández Marco Antonio	40	0
Quen Garrido Estefany Grisel	0	0
Aguilar Sierra Francisco Javier	15	0
Gonzalez Hernandez Luis Alfredo	0	0
Vela Pech Francisco Jesús	0	0
Cauich Gomez Julian Alberto	0	0
Novelo Noh Luis Emmanuel	3	0

En la cuenta Banco Nacional de México S.A. (CitiBanamex) se registró el importe que el banco devolverá a la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Q. Roo, como se mencionó anteriormente.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios

Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo.

- 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.

Esta cuenta tiene un saldo de \$48 miles de pesos al 31 de diciembre de 2023 y un saldo de \$ 15 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	48	15
Chevrolet del Caribe S.A. de C.V.	0	0
Soc. Coop. De Prod. De Serv. Tur. San Miguel.	15	15
Tiendas Chedraui SA de CV	0	0
Tiendas Soriana S.A. de C.V.	0	0
Modatelas S.A.P.I. de CV	1	0
Santos David Kauil Pool	0	0
Lidia Carina Canul Carrion	0	0
Uziel Neftaly Godoy Chuc	0	0
Georgina Leticia Ku Santos	0	0
Leonora Ines León Aguilar	0	0
Karina de Jesús Contreras Herrera	0	0
Francisco Hernández Tello	0	0
Etasa Construcciones SA de CV	0	0
Carvajal Tecnología y Servicios SA de CV	8	0
Electrónica Empresarial Cancún	0	0
Lidia Concepción Pech Cua	0	0

Tuz Jimenez Azael David	0	0
Brenda Itzel Hernandez Vega	0	0
Georgina del Socorro Marzuca Fuentes	0	0
Inmobiliaria Coral Negro	23	0
FONACOT	1	0

Inventarios

4. La Fundación no realiza algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

Almacenes

5. No se tiene una cuenta de Almacén, debido a que la actividad principal no es la de transformación y/o elaboración de bienes.

Inversiones Financieras

6. No se realizan Inversiones Financieras.
7. No se cuenta con saldos e integración de las cuentas: Participaciones y Aportaciones de Capital, Inversiones a Largo Plazo y Títulos y Valores a Largo Plazo.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso**

8. Este rubro tiene un saldo de \$ 51,247 miles pesos al 31 de diciembre de 2023 y un saldo de \$ 87,233 miles pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	51,247	87,233
Terrenos	1,969	2,008
Edificios no Habitacionales	3,396	24,099
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	4,881
Otros Bienes Inmuebles	45,882	56,245

La cuenta de Edificios No Habitacionales se consideró erróneamente como gasto de capital y debió ser considerado como gasto corriente, por lo que no se hicieron las depreciaciones de los años anteriores.

El saldo de Terrenos, se ve disminuido por un importe de \$39 miles de pesos debido a la reclasificación, por observación número 1 del despacho externo, indicando que el pago realizado en su momento fue por trámites del parque Maravilla, registrándose erróneamente en la cuenta contable 1231-00003, debiendo ser registrado al gasto, por tal motivo también se ve afectado el resultado de los ejercicios anteriores.

Bienes Muebles

Está conformado por todos los bienes muebles indispensables para el desarrollo normal de la entidad, este rubro tiene un saldo de \$32,165 miles de pesos al 31 de diciembre del 2023 y un saldo de \$ 32,050 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Bienes Muebles	32,165	32,050
Mobiliario y Equipo de Administración	4,940	4,647
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,997	6,734
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	114	77
Vehículos y Equipo de Transporte	11,333	12,074
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	8,047	7,784
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	734	734

Por observación 4 realizada por el despacho externo, el rubro Bienes Muebles, piden que se realicen las bajas necesarias para los bienes que ya se encuentren inservibles y de igual forma los bienes que no fueron localizados, es por ello que se realizó un acta donde se levantaron los hechos donde mencionan que parte de los que no fueron localizados son bienes robados y la otra son bienes inservibles, se pasó al consejo directivo para su aprobación de las bajas necesarias. Al final hubo aprobación de lo anterior mencionado y se constató en el Acta de la IV Sesión Ordinaria 2023 del H. Consejo Directivo de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, celebrado el 28 de noviembre del 2023.

Activos Intangibles

9. El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros del rubro se encuentra conformados de la siguiente forma:

Concepto	2023	2022
Activos Intangibles	2,424	2,424
Software	86	86
Patentes, Marcas y Derechos	68	68
Otros Activos Intangibles	2,270	2,270

Estimaciones y Deterioros

10. El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta se encuentra conformados de la siguiente forma, siendo que la depreciación y amortización acumulada se aplican porcentajes de depreciación de acuerdo con la tabla anexa en la Nota “Reporte Analítico del Activo”.

Concepto	2023	2022
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-25,795	-22,372
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-2,370	0
Depreciación de Mobiliario y Equipo de Administración	-4,001	-3,563
Depreciación de Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	-6,127	-5,448
Depreciación de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-78	-66
Depreciación de Equipo de Transporte	-8,403	-9,073
Depreciación de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-4,816	-4,222

El método de depreciación aplicado es en línea recta, tasa aplicable para Mobiliario y Equipo de Administración un 10%, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo 33.33%, Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio un 20%, Vehículos y Equipo de Transporte 20%, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas un 10%.

Cabe mencionar que, por observación del despacho externo, inciso b) Hallazgo 2, del rubro Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes, piden que se realice las depreciaciones correspondientes derivado al rubro Edificios No Habitacionales, debido a ello se realizaron las depreciaciones correspondientes y de igual forma se realizó la depreciación de la cuenta Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles teniendo ya un saldo en el ejercicio 2023.

Activos Diferidos

El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros del rubro está conformado de la siguiente forma:

Concepto	2023	2022
Activos Diferidos	251	89
Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	251	89

Se encuentra integrada por las subcuentas; depósitos en garantía realizados a la Comisión Federal de Electricidad por concepto de contrato de energía eléctrica por un importe de \$ 74 miles de pesos al 31 de diciembre del 2021 y depósitos en garantía a Pedro Joaquín Coldwell por concepto de arrendamiento de Oficinas centrales con un importe de \$ 15 miles de pesos al 31 de diciembre del 2021, así como también la subcuenta: depósitos en garantía realizado a la Comisión Federal de Electricidad por un importe de \$ 161 miles de pesos al 31 de diciembre de 2023.

Otros Activos

11. El saldo contable a la fecha de los Estados Financieros de la cuenta está conformado por los bienes en comodato y sus respectivas subcuentas, se encuentra conformados de la siguiente forma:

RESUMEN	IMPORTE	
	2023	2022
Bienes en Comodato	464	464
Equipamiento Biblioavión Parque Juan Pablo	464	464

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

- Las Cuentas y Documentos por pagar se integran por los impuestos retenidos, así mismo se integra por los acreedores diversos, proveedores por pagar a corto plazo, los anticipos de clientes y los depósitos en garantía.

Este rubro tiene un saldo de \$ 8,602 miles de pesos al 31 de diciembre de 2023 y un saldo de \$ 3,143 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra de las cuentas que se mencionan a continuación:

Concepto	2023	2022
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,602	3,143
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,075	0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,476	20
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,925	2,818
Devolución de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	197
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	126	108

Cabe mencionar que, por observación del despacho externo, inciso c) Hallazgo 3, del rubro Cuentas por Pagar a Corto Plazo en la cuenta Devolución de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo piden reclasificar las subcuentas Anticipo de Clientes por un importe de \$7 miles de pesos y Depósitos en Garantía por un importe de \$191 miles de pesos, debido que de acuerdo a la normatividad del CONAC menciona que la cuenta debe estar integrada por la devolución de impuestos, cuotas y aportaciones de seguridad social, contribuciones de mejoras, derechos, productos y aprovechamientos. De igual forma integrada por la devolución de ingresos de aportaciones, convenios, transferencias y asignaciones y subsidios y subvenciones.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Esta cuenta tiene un saldo de \$ 2,475 miles de pesos al 31 de diciembre de 2023 y un saldo de \$ 19 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,475	19
Bacab Chavarria Rita Iliana	153	0
Melendez Uc Antonio	0	0
Los Cocos Operadora de Servicios Turisticos del Sureste	0	0
Jimenez Gongora Antonio	2	2
Carlos Armando Herrera Trejo	276	0
Quiroz Rodríguez Moreno y Asociados SC	17	17
Mauro Francisco Cruz Lorenzo	1,805	0
Isidro de Jesús Baeza Esquivel	139	0
Ycomer Trade	48	0
Maria Guadalupe Nova Jimenez	35	0

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta tiene un saldo de \$ 2,926 miles de pesos al 31 de diciembre del 2023 y un saldo de \$ 2,818 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,926	2,818
ISR Retenciones por Salarios (ISPT)	1,241	875
ISPT Asimilables	3	6
ISR Retenciones Honorarios	3	10
ISR Retención Arrendamiento	2	1
IVA Retenido	0	0
IMSS	20	290
5% Infonavit	-22	226
1.25 % Retención Resico	4	4
RCV Obrero	37	283
Retención amortización Infonavit	323	348
IVA Por Pagar	496	0
IVA Traslado	-26	-26
IVA Por Traslado	508	591
Impuesto sobre nóminas	337	210

El saldo de la cuenta de IVA Traslado se manifiesta en negativo en el periodo 2022, ya que el saldo inicial en libros en enero 2022 de dicha cuenta era por \$380 miles de pesos y al hacer la póliza de determinación y acreditamiento del IVA del mismo mes tomaron la cantidad de \$406 miles de pesos, misma que manifestaron en la declaración normal mensual de diciembre 2021 con fecha de presentación 17 de enero de 2022 con número de operación 459160531.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta tiene un saldo de \$ 125 miles de pesos al 31 de diciembre del 2023 y un saldo de \$ 108 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	125	108
INFONACOT	122	108
Tribunal Superior de Justicia de Quintana Roo Fondo para el Mejoramiento	0	
Convenio Óptica-Cecilia Chávez Castañeda	0	0
Quen Tinal Esteban José	0	-
Arias Acosta José Luis	0	-
Núñez Chulim Yrela Caridad	2	-
Villaseca Candelario Marcelo	0	-
Castillo Casanova Ezequiel	0	-
Estrella Rodríguez Raul Enrique	1	-
Carrillo Cupul Isela	0	-
Alarcon Becerril Blanca Estela	0	-

Anteriormente se tenía considerado las subcuentas de Anticipo de clientes y Depósitos en garantía, en el rubro Devolución de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo, por observación del despacho externo, se pide reclasificar ambas subcuentas, llevando a cabo los registros en el rubro Pasivos Diferidos a Corto Plazo, a los Anticipos de Clientes y en Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo, los Depósitos en Garantía, quedando de la siguiente manera:

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Este rubro tiene un saldo de \$ 2,320.00 de pesos al 31 de diciembre del 2023 y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Anticipos de Clientes	2	0
Operadora Tequilera Mi México Lindo del Caribe Mexicano	2	0

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo

Este rubro tiene un saldo de \$ 191 miles de pesos al 31 de diciembre del 2023 y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Depósitos en Garantía	191	191
Martínez Díaz Alberto	6	6
Cruz Méndez Abel	6	6
Gough Torres Cynthia	6	6
Novelo Velázquez Teresita Irujari	6	6
Velázquez Arita Nancy Elizabeth	7	7
Playa Azul del Caribe, S.A. de C.V.	50	50
Del Sol of Cozumel, S.A. de C.V.	11	11
Luzon Calderon Frank Enrique	30	30
Soc. Coop. De Producción de Serv. Turísticos San Miguel	15	15
Calixto Rios Emilio	6	6
Uicab Uc Victoria Marcela	6	6
Four Ces International SA de CV	8	8
Mayan Flea Market ,SA de CV	25	25
Noh Albornos Maria Carlita	9	9

De acuerdo con los contratos de concesionarios que se adicionaron en el último semestre, los clientes entregarán un depósito en garantía por el uso, aprovechamiento y explotación del comercio y de prestación de servicios turísticos en locales y espacios ubicados en el interior de los parques, museos y paradores turísticos que administre la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, con la finalidad de conservar dicho depósito para aquellos arreglos por deterioros en el inmueble no derivados de su uso normal por parte del concesionario. Se informa que derivado de estos depósitos en garantía se tiene un saldo acumulado al 31 de diciembre de 2023 de \$ 191 miles de pesos.

Pasivos con antigüedad de saldos

Concepto	TOTAL	A 30 DIAS	A 60 DIAS	A 90 DIAS	A 180 DIAS	A MAS DE 180 DIAS					
						2022	2021	2020	2019	2018	2017
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,075	3,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,476	963	705	602	187	19	0	0	0	0	0
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ISR Retenciones por Salarios (ISPT)	1,241	1,241	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ISPT Asimilables	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ISR Retenciones Honorarios	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ISR Retención Arrendamiento	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Instituto Mexicano del Seguro Social	20	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5% Infonavit	-22	-22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.25% Retencion Resico	4	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RCV Obrero	37	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Retencion amortizacion infonavit	323	323	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IVA Por Pagar	496	496	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IVA Retenido	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IVA Traslado	-26	0	0	0	0	0	-26	0	0	0	0
IVA Por Traslado	508	257	181	9	33	3	0	0	25	0	0
Gobierno del Estado Libre y Soberano del Edo. de Qroo.	337	337	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INFONACOT	122	122	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Convenio Óptica-Cecilia Chávez Castañeda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Quen Tinal Esteban José	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arias Acosta José Luis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Núñez Chulim Yrela Caridad	2	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0
Villaseca Candelario Marcelo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Castillo Casanova Ezequiel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Estrella Rodríguez Raúl Enrique	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Carrillo Cupul Isela	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alarcon Becerril Blanca Estela	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anticipo de Clientes	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Depósitos en Garantía	191	0	0	0	0	60	131	0	0	0	0
Totales	8,795	6,863	887	611	222	82	105	0	25	0	0

Retenciones y Contribuciones por Pagar con antigüedad de saldos

Esta se encuentra conformada por conceptos de retenciones y contribuciones según el Instituto Mexicano del seguro social, así como INFONAVIT, el Servicio de Administración Tributaria y SEFIPLAN, los cuales son enterados y pagados a la autoridad competente antes del 17 del mes inmediato posterior.

CONCEPTO	TIPO	PERÍODO	TOTAL A PAGAR	SUERTE PRINCIPAL	IMPO RTE	ACTUALIZ A-CIÓN	RECAR GO	MULTA	GASTOS DE EJECUCIÓN
AÑO 2023									
Instituto Mexicano del Seguro Social	Cuota de Seguridad Obrero-Patronal	DICIEMBRE 2023	354	354	0	0	0	0	0
	Retiro, Cesantía y Vejez	DICIEMBRE 2023	376	376	0	0	0	0	0
INFONAVIT	INFONAVIT	DICIEMBRE 2023	614	614	0	0	0	0	0
Servicio de Administración Tributaria	ISR Retenciones por Salarios (ISPT)	DICIEMBRE 2023	1,241	1	0	0	0	0	0
	ISPT Asimilables	DICIEMBRE 2023	3	3	0	0	0	0	0
	ISR Retención Arrendamiento	DICIEMBRE 2023	2	2	0	0	0	0	0

	ISR Retenciones Honorarios	DICIEMBRE 2023	3	3	0	0	0	0	0
	IVA Retenido	DICIEMBRE 2023	0	0	0	0	0	0	0
	1.25 % Retención Resico	DICIEMBRE 2023	4	4	0	0	0	0	0
	IVA Traslado	DICIEMBRE 2023	-26	-26	0	0	0	0	0
	IVA Por Traslado	DICIEMBRE 2023	508	508	0	0	0	0	0
SEFIPLAN	4% Sobre Nómina	DICIEMBRE 2023	337	337	0	0	0	0	0

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

- No se cuenta con recursos en Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a corto y largo plazo

Pasivos Diferidos

- No se tienen pasivos diferidos.

Provisiones

- No se tiene provisiones.

Otros Pasivos

- No se cuenta con otros pasivos.

3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

- Este rubro tiene un saldo de \$ 846 miles de pesos al 31 de diciembre del 2023 y un saldo de \$ 846 miles de pesos al 31 de diciembre de 2022, y se integra como sigue:

Concepto	2023	2022
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	846	846
Aportaciones	846	846

Hacienda Pública/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 documentadas con base a los lineamientos contables y fiscales, expresadas de la siguiente manera:

Concepto	2023
Resultados acumulados al 2012	7,118
Resultado del Ejercicio 2013	-600
Resultado del Ejercicio 2014	2,427
Resultado del Ejercicio 2015	4,227
Resultado del Ejercicio 2016	12,227
Resultado del Ejercicio 2017	38,886
Resultado del Ejercicio 2018	20,958
Resultado del Ejercicio 2019	5,520
Resultado del Ejercicio 2020	-11,125
Resultado de Ejercicios Anteriores 2021	-14,292
Resultado de Ejercicios Anteriores 2022	20,156
TOTAL	85,502

En el saldo de la cuenta de Resultado del Ejercicio 2020 se ve reflejada la aplicación de la extinción de la obligación de pago referente al saldo del convenio crédito puente Sefiplan, mencionado anteriormente.

Por observación del despacho externo en el hallazgo 2 la cuenta de resultado de ejercicios anteriores se ve reflejado una disminución de \$29,735 debido a las depreciaciones de los activos que no se estaban realizando, es importante mencionar que se esta cuenta se seguirá viendo afectada porque aún se le sigue dando seguimiento.

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y Equivalentes

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

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	2023	2022
Efectivo	20	38
Bancos/Tesorería	0	0
Bancos/Dependencias y Otros	2,337	16,579
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	-	-
Fondos con Afectación Específica	-	-
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	9	9
Otros Efectivos y Equivalentes	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	2,366	16,626

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas

1. No se tienen adquisiciones de Actividades de Inversión, respecto del apartado de aplicación.

Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/ desahorro antes de rubros extraordinarios.

1. La Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), se presenta a continuación:

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	2023	2022
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-11,826	14,378
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	-	-
Depreciación	25,795	3,808
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	5,809	5,856
Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-	-

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Cifras en Pesos)	
Concepto	2023
1. Total de Ingresos Presupuestarios	107,358
2. Más ingresos Contables No Presupuestarios	818
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	818
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0
4. Total de Ingresos Contables	108,176

NOTA: El Ingreso contable no coincide con el ingreso presupuestal, debido a que se consideró en los ingresos de enero 2023, un remanente del ejercicio 2022, por el monto de \$5,007 miles de pesos. Se anexa oficio de autorización de uso de recursos, numero SEFIPLAN/SSPHCP/DCP/DOSP/020123-3/I/2023.

Se anexan oficio de la autorización del presupuesto de ampliación por un importe de \$8,627 miles de pesos mediante el oficio SEFIPLAN/SSPHCP/DCP/DOSP/040823-05/VIII/2023 de fecha 4 de agosto de 2023.

En el total de ingresos presupuestales no se están considerando los siguientes ya que no son ingresos presupuestales:

4393-001	Utilidad Cambiaria	\$	568
4399-006	Comisiones Cobradas a Terceros	\$	5
4399-014	Otros Ingresos	\$	22
4399-027	Comisiones Pay Pal	\$	221
4399-032	Diferencia cheques ingresos	\$	0
4399-037	Interes Bancarios	\$	2

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 del 01 de enero al 31 de diciembre del 2023 (Cifras en Pesos)	
Concepto	2023
1. Total de Egresos Presupuestarios	101,746
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	2,434
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-
2.2 Materiales y Suministros	-
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	297
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	312
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	36
2.6 Vehículos y equipo de transporte	1,526
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	-
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	263
2.9 Activos Biológicos	-
2.10 Bienes Inmuebles	-

2.11 Activos Intangibles	-
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	-
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	-
2.15 Compra de Títulos y Valores	-
2.16 Concesión de Préstamos	-
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-
2.19 Amortización de la Deuda Pública	-
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	-
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables	-
3. Más Gastos Contables No Presupuestales	17,042
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,388
3.2 Provisiones	-
3.3 Disminución de Inventarios	-
3.4 Otros Gastos	13,654
3.5 Inversión Pública no Capitalizable	-
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	-
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	-
4. Total de Gastos Contables	116,354

El total de Otros gastos se integran de las siguientes subcuentas:

Pérdida Cambiaria	\$	9,330
Diferencias de Cheques	\$	0
Otros gastos	\$	8
% de Iva No Acreditable	\$	4,316

c) Notas de Memoria

1. Cuentas de Orden Contable

Atendiendo a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental, para efectos del registro y control, el Consejo Nacional de Armonización Contable ha determinado cuentas de orden contables y presupuestales.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

2. Cuentas de Orden Presupuestario

En las cuentas de orden presupuestarias, se informa el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2023
Ley de Ingresos Estimada	89,105
Ley de Ingresos por Ejecutar	-4,619
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	13,634
Ley de Ingresos Devengada	45
Ley de Ingresos Recaudada	107,313

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2023
Presupuesto de Egresos Aprobado	89,105
Presupuesto de Egresos por Ejercer	993
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	13,634
Presupuesto de Egresos Comprometido	0
Presupuesto de Egresos Devengado	4,572
Presupuesto de Egresos Ejercido	1,430
Presupuesto de Egresos Pagado	95,744

Se informa que el presupuesto de egresos autorizado de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo fue por un importe de \$89,105 miles de pesos mediante el oficio SEFIPLAN/SSPHCP/DPPP/DIP/020123-18/I/2023 de fecha de 2 de enero de 2023.

Se anexan oficio de la autorización del presupuesto de ampliación por un importe de \$8,627 miles de pesos mediante el oficio SEFIPLAN/SSPHCP/DCP/DOSP/040823-05/VIII/2023 de fecha 4 de agosto de 2023.

Se anexan oficios



SUBSECRETARÍA DE POLÍTICA HACENDARIA Y CONTROL PRESUPUESTAL

Oficio Número: SEFIPLAN/SSPHCP/DPPP/DIP/020123-18/1/2023

Asunto: Notificación de su presupuesto aprobado 2023.

Chetumal, Quintana Roo a 02 de enero de 2023.

"2023. Año de la paz y seguridad"

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MÉNDEZ
DIRECTOR GENERAL DE LA FUNDACIÓN DE
PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA ROO
P R E S E N T E.

De conformidad con lo establecido en el Artículo 116 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Quintana Roo, artículo 6°, 35, 42 y 66 de la Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, la Fracción III del Artículo 19, Fracción VII del Artículo 30 y Fracción I del Artículo 33 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado; así como en los Artículos 2, 4, y Fracciones I, X, XI y XII del Artículo 10 del Reglamento Interior de esta Secretaría; comunico a usted con base en el Decreto Número 038 extraordinario publicado en el Periódico Oficial del Estado con fecha 23 de diciembre de 2022, en el que se aprueba el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo para el Ejercicio Fiscal 2023, por la Honorable XVII Legislatura del Estado, podrá hacer uso de sus recursos, considerados como ingresos propios la **Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo** por la cantidad de **\$89,105,182.00 (OCHENTA Y NUEVE MILLONES CIENTO CINCO MIL CIENTO OCHENTA Y DOS PESOS 00/100 M.N.)**, como lo establece el artículo 11 y al Anexo 10.16 del Decreto en mención.

Dicho Presupuesto se distribuye por Fuente de Financiamiento y Capítulo del Gasto, como a continuación se describe:

4327 - Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo	
Presupuesto por Fuente de Financiamiento	
Capítulo	Ingresos Propios del sector paraestatal
1000 - Servicios Personales	\$ 49,855,729.00
2000 - Materiales y Suministros	\$ 8,335,802.00
3000 - Servicios Generales	\$ 14,925,965.00
4000 - Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 7,121,213.00
5000 - Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$ 8,866,473.00
TOTAL	\$89,105,182.00

En línea con lo anterior, me permito informarle que se anexa al presente los siguientes documentos con la información correspondiente a su institución:

**SEFIPLAN**
SECRETARÍA
DE FINANZAS
Y PLANEACIÓN



Presupuesto por:

Clasificación Administrativa
Clasificación Funcional
Clasificación Programática

Por Objeto del Gasto
Por Fuente de Financiamiento
Por Fuente de Financiamiento y Capítulo del Gasto
Por Estructura Presupuestal

Así como también, en caso de que aplique para su institución, encontrará el presupuesto aprobado por:

Para la Igualdad Sustantiva y No Violencia contra las Mujeres
Para la Atención de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes.
Para la Atención de la Política Estatal de Anticorrupción

Así mismo de conformidad con el artículo 70, los Entes Públicos que en su presupuesto aprobado dentro del decreto mencionado contemplen recursos para el otorgamiento de ayudas sociales y subsidios para beneficiar a la población, deberán publicar en el Periódico Oficial del Estado las reglas de operación de los programas respectivos a más tardar el día 13 de enero de 2023.

En su elaboración, las reglas de operación deberán atender lo establecido por el artículo 13 fracción VII de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

En cuanto a la actualización de sus estructuras orgánicas y organigramas, tendrá como fecha límite para realizar sus procedimientos hasta el 15 de febrero de 2023, de conformidad con el artículo 45 del Decreto de Presupuesto de Egresos en mención, para lo cual deberá apegarse a los Lineamientos para regular el proceso de revisión y dictaminación de las estructuras orgánicas y organigramas de las Dependencias, Órganos Administrativos Desconcentrados y Entidades de la Administración Pública Estatal y tendrán hasta el 13 de mayo para obtener el dictamen.

Cabe señalar que el presupuesto aprobado deberá ejercerse observando las disposiciones contempladas en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la



SEFIPLAN
SECRETARÍA
DE FINANZAS
Y PLANEACIÓN





Ley de Presupuesto y Gasto Público del Estado de Quintana Roo, así como demás disposiciones normativas aplicables. En este sentido, toda adecuación presupuestal que se pretenda realizar en el transcurso del ejercicio deberá apegarse a los artículos 26, 27, 36, 38, 40, 45, 68, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, y 91 del Decreto en mención, y de los lineamientos que para tal efecto emita esta Secretaría.

Sin otro asunto en particular, hago propicia la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE
SUBSECRETARIO DE POLÍTICA HACENDARIA Y CONTROL PRESUPUESTAL

LIC. ÁNGEL SERVANDO CANTO AKE GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN
SUBSECRETARÍA DE POLÍTICA HACENDARIA Y CONTROL PRESUPUESTAL

C.c.p. LIC. MARÍA ELENA HERMELINDA LEZAMA ESPINOSA. - Gobernadora Constitucional del Estado. - Para su conocimiento.
C.c.p. LIC. EUGENIO SEGURA VÁZQUEZ. - Secretario de Finanzas y Planeación. - Para su conocimiento.
C.c.p. LIC. REYNA VALDIVIA ARCEO ROSADO. - Secretaria de la Contraloría del Estado. - Para su conocimiento.
C.c.p. LIC. JOSÉ CUAUHTÉMOC IRABURO ZARATE. - Tesorero General del Estado. - Para su conocimiento.
C.c.p. JOSÉ EMMANUEL MUÑOZ CRUZ. - Director de Política y Programación Presupuestal de la SEFIPLAN. - Para su conocimiento.
C.c.p. LIC. CARLOS RODRIGUEZ PRIEGO. - Director de Control Presupuestal de la SEFIPLAN. - Para su conocimiento.
C.c.p. ING. MARGARITA SALA HIDALGO. - Directora de Control Presupuestal de los Servicios Personales de la SEFIPLAN. - Para su conocimiento.
C.c.p. ING. ELVES CABRERA CRUZ. - Director de Control y Seguimiento de Inversión Pública de la SEFIPLAN. - Para su conocimiento.
Expediente/ Minutario.
ASCA/JEMC/PRAS/grzt*



SEFIPLAN
SECRETARÍA
DE FINANZAS
Y PLANEACIÓN



Se autoriza el uso del remanente, como ampliación al presupuesto 2023 en oficio SEFIPLAN/SSPHCP/DCP/DOSP/020123-3/1/2023, por un importe de \$5,007 miles de pesos, se anexa oficio.




SUBSECRETARÍA DE POLÍTICA HACENDARIA Y CONTROL PRESUPUESTAL
REFERENCIA: DIRECCIÓN DE CONTROL PRESUPUESTAL

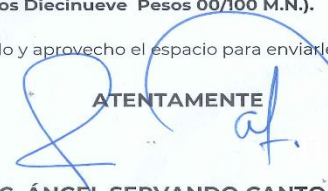
Oficio Número: SEFIPLAN/SSPHCP/DCP/DOSP/020123-3/1/2023
Asunto: Autorización de uso de recursos
Chetumal, Quintana Roo a 02 de enero de 2023
"2023, Año de la paz y seguridad"

C. JOSE LUIS CHACÓN MÉNDEZ
DIRECTOR GENERAL DE LA FUNDACIÓN DE PARQUES Y
MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.

De conformidad con las facultades y atribuciones conferidas a esta Secretaría en el artículo 33 fracción I de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo; en los artículos 3, 4, 7, 24, 72, 73, 78 y 81 fracción III, establecidas en el Decreto Número 038 por el que se Aprueba el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo para el Ejercicio Fiscal 2023, publicado en el Periódico Oficial del Estado el 23 de diciembre de 2022, y en el artículo 36 fracciones IV, VI, VIII y XIV del Reglamento Interior vigente de la Secretaría de Finanzas y Planeación, relacionadas con las adecuaciones presupuestarias y en atención a su oficio número **FPMCQROO/DG/039/2023** con fecha del 02 de enero de 2023, mediante el cual solicita el uso de remanentes de la fuente de financiamiento 1409-22-001 - Ingresos Propios del Sector Paraestatal 2022, del ejercicio fiscal 2022, con el propósito de darle continuidad a los mantenimientos, compra de materiales, suministros y mejorar la imagen turística, el desarrollo y modernización de la infraestructura, la mejora en la calidad de la prestación de servicios y un adecuado apoyo a la comunidad educativa de la isla de Cozumel, Quintana Roo; derivado de lo anterior se **autoriza el uso de recursos** de la institución que usted preside, por la cantidad de **\$5,006,819.00 (Son: Cinco Millones Seis Mil Ochocientos Diecinueve Pesos 00/100 M.N.)**.

Sin otro particular me despido y aprovecho el espacio para enviarle un cordial y afectuoso saludo.

ATENTAMENTE



LIC. ÁNGEL SERVANDO CANTO AKE
SUBSECRETARIO DE POLÍTICA HACENDARIA Y CONTROL PRESUPUESTAL

GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN
SUBSECRETARÍA DE POLÍTICA HACENDARIA Y CONTROL PRESUPUESTAL

C.c.p.- C.c.p.- LIC. EUGENIO SEGURA VÁZQUEZ, - Secretario de Finanzas y Planeación del Estado.- Para su conocimiento.

MINUTARIO
ASCA/CARP/BMR/dazj

Palacio de Gobierno, Planta Baja
Av. 22 de Enero No.001 Col. Centro
C.P. 77000. Chetumal, Quintana Roo, México.
01 (983) 835 1350 Ext. 200 045
www.sefiplan.qroo.gob.mx



SEFIPLAN
**SECRETARÍA
DE FINANZAS
Y PLANEACIÓN**

Se anexan oficio de la autorización del presupuesto de ampliación por un importe de \$8,627 miles de pesos mediante el oficio SEFIPLAN/SSPHCP/DCP/DOSP/040823-05/VIII/2023 de fecha 4 de agosto de 2023.

QUINTANA ROO
SECRETARÍA DE FINANZAS Y PLANEACIÓN

Oficio Número: **SEFIPLAN/SSPHCP/DCP/DOSP/040823-05/VIII/2023**
Asunto: Autorización de Ampliación al Presupuesto.
 Chetumal, Quintana Roo a 04 de agosto de 2023
 "2023, Año de la paz y seguridad"

C. JOSE LUIS CHACÓN MÉNDEZ
DIRECTOR GENERAL DE LA FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.
P R E S E N T E.

De conformidad con las facultades y atribuciones conferidas a esta Secretaría en el artículo 33 fracción I de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Quintana Roo; en los artículos 3, 4, 7, 24, 72, 73, 78 y 81 fracción III, establecidas en el Decreto Número 038 por el que se Aprueba el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo para el Ejercicio Fiscal 2023, publicado en el Periódico Oficial del Estado el 23 de diciembre de 2022, y en el artículo 36 fracciones IV, VI, del Reglamento Interior vigente de la Secretaría de Finanzas y Planeación, relacionadas con las adecuaciones presupuestarias y en el oficio número SEFIPLAN/DS/000175/XI/2022 de fecha 2 de noviembre de 2022, emitido por el Secretario de Finanzas y Planeación; en atención a su oficio número **FPMCQROO/DC/280/2023** con fecha del 04 de agosto de 2023, mediante el cual solicita la autorización de uso de remanentes 2022, que serán utilizados en los capítulos 2000 (Materiales y Suministros), 3000 (Servicios Generales), 4000 (Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas) y 5000 (Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles), que serán utilizados para contar con los diversos suministros, productos, refacciones, servicios de investigación, servicios de conservación y mantenimiento, reparación de equipo de transporte y para la difusión, mismos que coadyuvarán a la correcta operatividad, así como para gastos de orden social y cultural; derivado de lo anterior y sin menos cabo de los trámites que deban realizarse ante su Órgano de Gobierno, se **autoriza la Ampliación al Presupuesto** de la Institución que usted preside, por la cantidad de **\$8,627,211.84 (Son: Ocho Millones Seiscientos Veintisiete Mil Doscientos Once Pesos 84/100 M.N.)**

1409-22-001 - Ingresos Propios del Sector Paraestatal 2022	
Capítulo	Ampliación
2000 (Materiales y Suministros)	\$1,328,592.60
3000 (Servicios Generales)	\$6,908,411.81
4000 (Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas)	\$325,255.59
5000 (Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles)	\$64,951.84
Totales	\$8,627,211.84

Sin otro particular me despido y aprovecho el espacio para enviarle un cordial y afectuoso saludo.

ATENTAMENTE

LIC. ÁNGEL SERVANDO CANTO AKE
SUBSECRETARIO DE POLÍTICA HACENDARIA Y CONTROL PRESUPUESTAL
 C.p.: LIC. EUGENIO SEGURA VÁZQUEZ. - Secretario de Finanzas y Planeación del Estado - Para su conocimiento, MINUTARIO
 ASCA/CARP/SCM-grzt"
 Palacio de Gobierno, Plant
 Av. 22 de Enero No.001 Col. I
 C.P. 77000, Chetumal, Quintana Roo, 5
 01 (983) 835 1350 Ext. 2
 www.sefiplan.groo.g

SEFIPLAN
 SECRETARÍA
 DE FINANZAS
 Y PLANEACIÓN

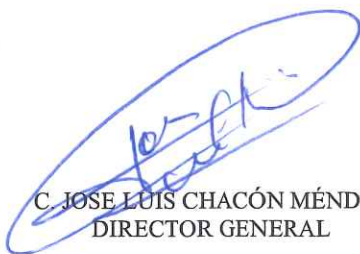
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".



L.C. JOSE SEBASTIAN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



L.C. JOSE DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO



C. JOSE LUIS CHACÓN MÉNDEZ
DIRECTOR GENERAL

2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA.

2.1 ESTADOS ANALÍTICO DE INGRESOS

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. Estado Analítico de Ingresos Del 01 enero al 31 diciembre 2023 (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	32,397	0	32,397	33,666	33,666	1,269
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	56,708	13,634	70,342	73,692	73,647	16,939
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	89,105	13,634	102,739	107,358	107,313	18,208
				Ingresos excedentes		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos del Gobierno	32,397	0	32,397	33,666	33,666	1,269
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	32,397	0	32,397	33,666	33,666	1,269
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	56,708	13,634	70,342	73,692	73,647	16,939
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	56,708	13,634	70,342	73,692	73,647	16,939
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	89,105	13,634	102,739	107,358	107,313	18,208
				Ingresos excedentes		

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

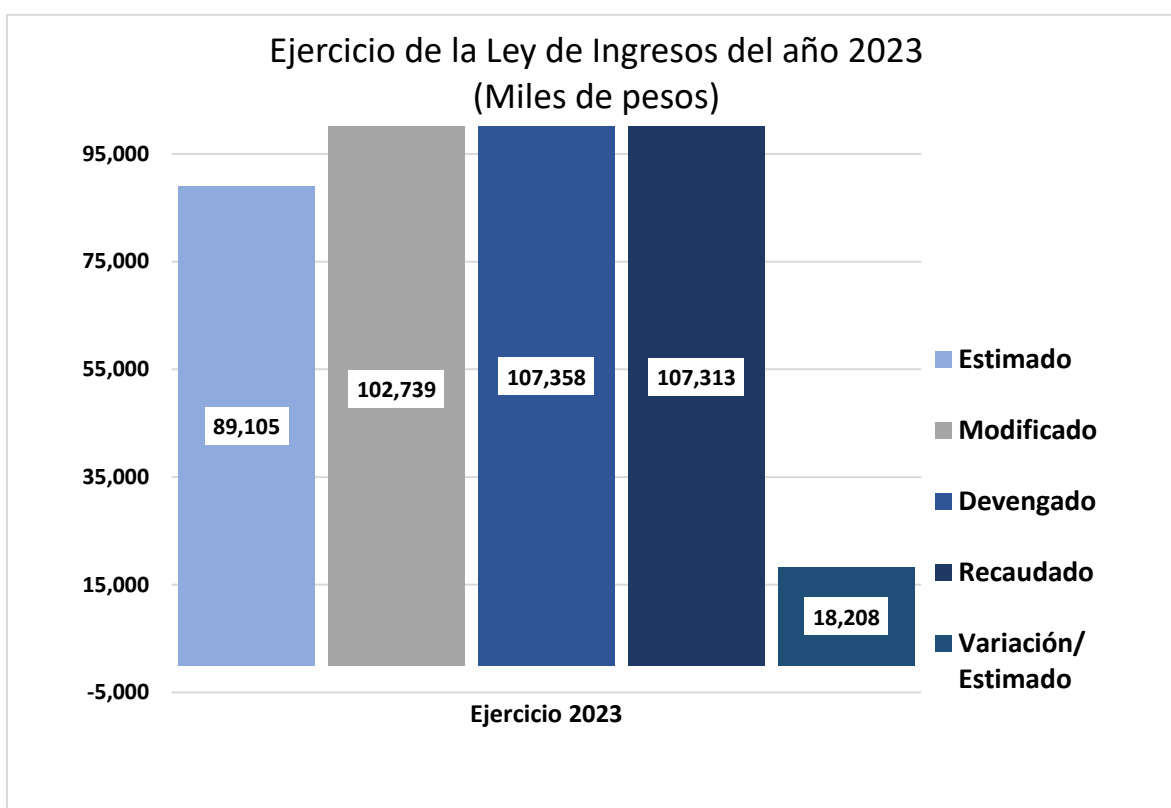
L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios.

Para el ejercicio fiscal 2023, la institución presupuestó ingresos originalmente por un monto total de 89,105 miles de pesos, en el cual se realizó una ampliación de 13,634 miles de pesos, dando un monto modificado de 102,739 miles de pesos, como se puede observar en el gráfico siguiente.



Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2023 procedieron esencialmente de la admisión y de 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 PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificación por Objeto del Gasto Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Servicios Personales	49,856	0	49,856	48,864	45,316	992
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,653	-498	23,155	22,925	22,925	230
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	480	-103	377	362	363	15
Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,786	802	12,588	12,399	9,783	189
Seguridad Social	8,243	-322	7,921	7,403	6,472	518
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,247	61	1,308	1,300	1,299	8
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,447	60	4,507	4,475	4,474	32
Materiales y Suministros	8,336	3,821	12,157	12,157	12,157	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,661	1,991	3,652	3,652	3,652	0
Alimentos y Utensilios	1,815	-363	1,452	1,452	1,452	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,218	1,255	2,473	2,473	2,473	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	163	-108	55	55	55	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,368	708	2,077	2,077	2,077	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	459	-213	245	245	245	0
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,652	551	2,203	2,203	2,203	0
Servicios Generales	14,926	13,335	28,261	28,261	26,045	0
Servicios Básicos	1,997	24	2,021	2,021	2,021	0
Servicios de Arrendamiento	723	-136	586	586	586	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,480	6,187	9,667	9,667	7,991	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,930	-494	1,436	1,436	1,436	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,857	3,625	5,482	5,482	5,482	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	848	159	1,007	1,007	831	0
Servicios de Traslado y Viáticos	1,411	-551	861	861	861	0
Servicios Oficiales	1,277	3,136	4,413	4,413	4,386	0
Otros Servicios Generales	1,403	1,385	2,788	2,788	2,451	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,121	2,910	10,031	10,030	9,792	1
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	7,121	2,910	10,031	10,030	9,792	1
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	8,866	-6,432	2,434	2,434	2,434	0
Mobiliario y Equipo de Administración	973	-676	297	297	297	0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	384	-72	312	312	312	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	25	11	36	36	36	0
Vehículos y Equipo de Transporte	4,882	-3,356	1,526	1,526	1,526	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,602	2,339	263	263	263	0
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	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
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

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificación por Objeto del Gasto Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
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
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
TOTALES	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

2.2.2 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación por Tipo de Gasto

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificación Económica Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Gastos Corrientes	80,239	20,066	100,305	99,312	93,310	993
Gastos de Capital	8,866	-6,432	2,434	2,434	2,434	0
Amortizaciones 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
TOTALES	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

2.2.3 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Administrativa.

FUNDACION DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - Ley de Disciplina Financiera						
Clasificación Administrativa						
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023						
(Miles de Pesos)						
Entidad	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
Dirección del Parque Chankanaab	13,840	-1,952	11,888	11,854	11,103	34
Dirección del Museo de la Isla	7,019	-1,213	5,806	5,779	5,437	27
Dirección del Parador Turístico San Gervasio	6,866	-2,593	4,273	4,243	3,970	30
Dirección del Área Natural Protegida Parque Punta Sur	8,235	1,870	10,105	10,066	8,147	39
Coordinación General Administrativa	9,522	7,376	16,898	16,843	16,230	55
Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	13,261	1,220	14,481	14,449	14,093	32
Dirección de Conservación y Educación Ambiental	2,741	-415	2,326	2,308	2,180	18
Dirección de Obras y Servicios Generales	2,178	1,827	4,005	3,965	3,812	40
Dirección de Mercadotecnia	1,841	116	1,957	1,895	1,800	62
Dirección General	2,602	2,236	4,838	4,788	4,632	50
Dirección de Comunicación social	1,109	149	1,258	1,232	1,151	26
Dirección Jurídica	2,237	347	2,584	2,497	2,356	87
Coordinación General Operativa	12,439	4,433	16,872	16,698	15,980	174
Dirección Contabilidad	2,490	515	3,005	2,917	2,761	88
Dirección Recursos Humanos	1,836	-243	1,593	1,416	1,353	177
Órgano de Control y Evaluación Interna	889	-39	850	796	739	54
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
Dirección del Área Natural Protegida Parque Punta Sur	0	0	0	0	0	0
Coordinación General Administrativa	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 de Comunicación social	0	-0	0	0	0	0
Dirección Jurídica	0	0	0	0	0	0
Coordinación General Operativa	0	0	0	0	0	0
Dirección Contabilidad	0	0	0	0	0	0
Dirección Recursos Humanos	0	0	0	0	0	0
Órgano de Control y Evaluación Interna	0	0	0	0	0	0
Total	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

2.2.4 Estado Analítico de Ejercicio del Presupuesto en Clasificación Funcional.

FUNDACION DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificación Funcional Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
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	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
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	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otros	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	0	0	0	0	0	0
Órdenes 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
TOTALES	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

2.2.5 Endeudamiento Neto.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.			
Endeudamiento Neto			
Del 01 enero al 31 diciembre 2023			
(Miles de pesos)			
Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
Créditos Bancarios			
Total Créditos Bancarios			
NO APLICA			
Otros Instrumentos de Deuda			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

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


L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD


L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO


C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.
Intereses de la Deuda
Del 01 enero al 31 diciembre 2023
(Miles de pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		


L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD


DANIEL M. N. CHAN
GENERAL ADMINISTRATIVE


C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO

Indicadores de Postura Fiscal

Del 01 enero al 31 diciembre 2023

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

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) (V= III - IV)			

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento			
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)			

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

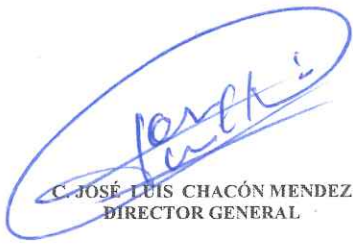
3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HUI CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO



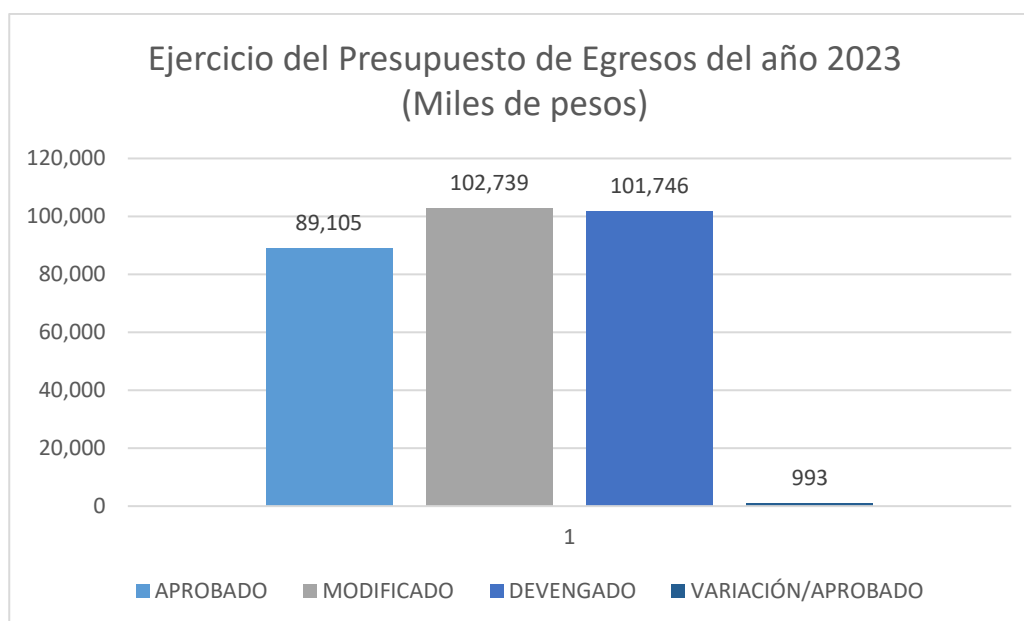
C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

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 89,105 miles de pesos (ver Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, 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 2023, con un efecto neto igual a 13,634 miles de pesos, esto derivado de las adecuaciones al presupuesto autorizado; quedando un presupuesto modificado de 102,739 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 101,746 miles de pesos, arrojando como resultados un (Subejercicio o sobre ejercicio), de 993 miles de pesos.



A continuación, se presenta 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 2023.

Las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

Variación entre el presupuesto autorizado y el presupuesto modificado:

Con fecha 23 de diciembre de 2022, se aprueba el **presupuesto** de egresos del Gobierno del Estado de Quintana Roo para el Ejercicio Fiscal 2023, por la Honorable XVII Legislatura del Estado, con recursos provenientes de la fuente de financiamiento 1409-22-001 ingresos propios del Sector Paraestatal 2023, por la cantidad de 89,105 miles de pesos, notificado con fecha 02 de enero del 2023.

Dicho presupuesto se distribuye por Fuente de Financiamiento y Capítulo del Gasto, en el capítulo 1000 por un total de 49,856 miles de pesos, en el capítulo 2000 por un total de 8,336 miles de pesos, en el capítulo 3000 por un total de 14,926 miles de pesos, en el capítulo 4000 por un total de 7,121 miles de pesos y capítulo 5000 por un total de 8,866 miles de pesos.

Con fecha 02 de enero del 2023, se autoriza el uso del remanente, como **ampliación** al presupuesto de egresos 2023 por la cantidad de 5,007 miles de pesos, con el propósito de darle continuidad a los mantenimientos, compra de materiales, suministros y mejorar la imagen turística, el desarrollo y modernización de la infraestructura, la mejora en la calidad de la prestación de servicios y un adecuado apoyo a la comunidad educativa de la Isla de Cozumel, Quintana Roo.

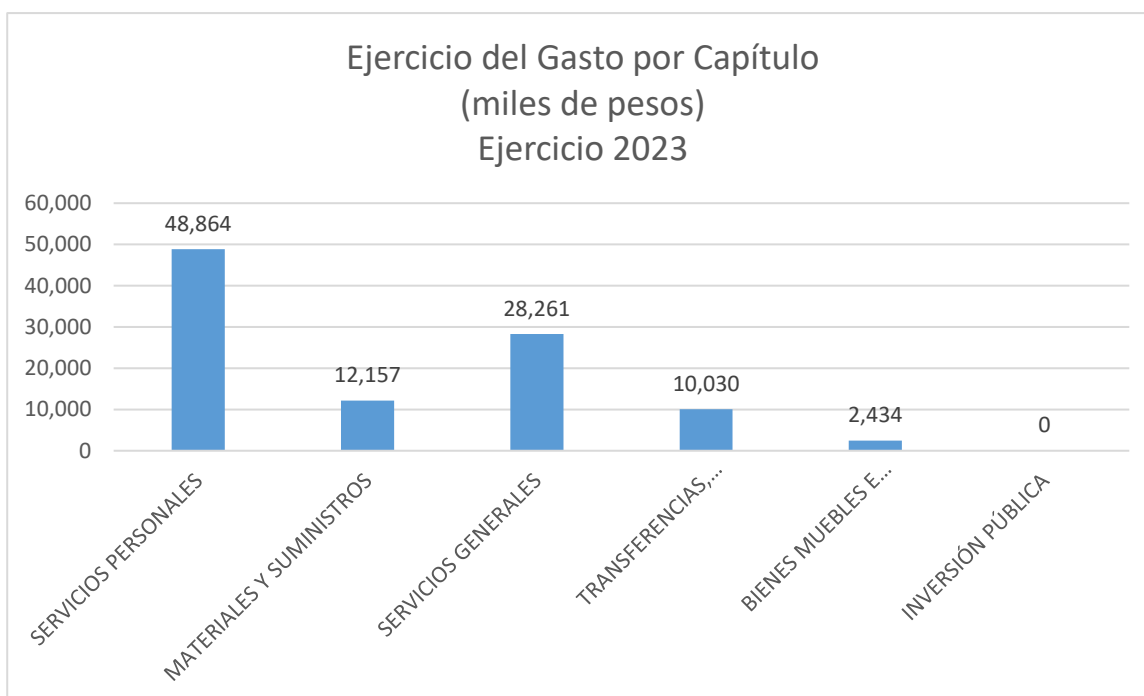
Con fecha 04 de agosto del 2023, se autoriza **ampliación** al presupuesto de egresos 2023, derivado del uso de remanentes 2022, que serán

utilizados en los capítulos 2000 (Materiales y Suministros), 3000 (Servicios Generales), 4000 (Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas) y 5000 (Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles), permitiendo contar con los diversos suministros, productos, refacciones, servicios de investigación, servicios de conservación y mantenimiento, reparación de equipo de transporte y para la difusión, mismo que coadyuvarán a la correcta operatividad, así como para gastos de orden social y cultural; derivado de lo anterior se autoriza la ampliación por la cantidad de 8,627 miles de pesos. Quedando al cierre del ejercicio fiscal 2023 el presupuesto modificado total en los capítulos antes mencionados por un importe de **102,739** miles de pesos.

2.3.2 Ejercicio del presupuesto de egresos 2023

Análisis del ejercicio del presupuesto de egresos del año 2023

En 2023 el presupuesto devengado la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo fue de 101,746 miles de pesos.



3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA. EGRESOS

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALITICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Gasto por Categoría Programática Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación						
Otros Subsidios						
Desempeño de las Funciones	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
Prestación de Servicios Públicos	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
Provisión de Bienes Públicos						
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas						
Promoción y Fomento						
Regulación y Supervisión						
Funciones de las Fuerzas Armadas						
Específicos						
Proyectos de Inversión						
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia Institucional						
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión						
Operaciones Ajenas						
Compromisos						
Obligaciones de Cumplimiento de Resoluciones Jurisdiccionales						
Desastres Naturales						
Obligaciones						
Pensiones y Jubilaciones						
Aportaciones a la Seguridad Pública						
Aportaciones a Fondos de Estabilización						
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones						
Programas de Gasto Federalizado						
Gasto Federalizado						
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios						
Costo Financiero, Deuda o Apoyos a Deudores y Ahorradores de la Banca						
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores						
TOTALES	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Director General

C. JOSÉ LUIS CHANCÓN MÉNDEZ

Coordinador
General Administrativo

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN

Director de Contabilidad

L.C. JOSÉ SEBASTIAN HAU CHAN

3.1.1 PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO						
Gasto por Categoría Programática y Programa Presupuestario						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
Programas						
2- Desarrollo Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E – Prestación de Servicios Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
E021 – Sustentabilidad y Cultura						
Turística	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
M – Apoyo al Proceso Presupuestario y para mejorar la Eficiencia Institucional		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M001 – Gestión y Apoyo						
Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALES	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS.

3.2.1 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según la Clasificación Funcional.

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO)							
INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y ALINEACIÓN FUNCIONAL							
AÑO 2023							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / ALINEACIÓN FUNCIONAL (FINALIDAD, FUNCIÓN, ACTIVIDAD INSTITUCIONAL) / INDICADOR	Meta	Avance				Anual
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	
E021	Sustentabilidad y Cultura Turística						
	Desarrollo Económico						
	Porcentaje de Afluencia Turística Alcanzada						
	Nivel Objetivo de FIN						
	Este indicador mide la afluencia de turistas que arriban al estado de Quintana Roo en un año determinado.						
	(Porcentaje de afluencia alcanzado de turistas en el estado de Quintana Roo en el año X / Porcentaje de afluencia esperado de turistas en el estado de Quintana Roo en el año X) x 100						
	PROMEDIO						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	1.000					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	1.177	1.177
	Turismo						
	Porcentaje del Plan Maestro de Turismo Sustentable 2030 Implementado						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						

	El indicador mide el porcentaje de implementación del Plan Maestro de Turismo Sustentable 2030						
	(Porcentaje del Plan Maestro de Turismo Sustentable 2030 Implementado /Porcentaje del Plan Maestro de Turismo Sustentable 2030 proyectado) x 100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	100.000					
	Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
	Turismo						
	Porcentaje de acciones en programas para la restauración y conservación del patrimonio biocultural de Cozumel, realizadas						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Corresponde al porcentaje de acciones realizadas para el desarrollo de los programas para la restauración y conservación del patrimonio biocultural de Cozumel realizados respecto a las convocados						
	(Número de acciones para programas realizadas/Número de acciones para programas convocados) *100						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Programada	69.278					
	Avance Registrado	72.170	66.667	69.650	65.504	68.351	
	Turismo						
	Porcentaje de beneficiarios de los programas educativos y recreativos realizados por la FPMCQROO						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Mide el porcentaje de beneficiarios de talleres educativos y recreativos que se realizaron durante el 2023						
	(Número de beneficiarios que asistieron en talleres educativos y recreativos /Número de beneficiarios convocados en talleres educativos y recreativos) *100						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Programada	91.978					
	Avance Registrado	99.120	95.632	93.333	88.583	94.141	
	Turismo						
	Porcentaje de Inversión en Apoyos Sociales Otorgados						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Porcentaje invertido en apoyos sociales para la comunidad de Cozumel respecto al presupuesto total de la Fundación.						
	(Importe asignado al Programa de Apoyos Sociales/Total del Presupuesto Asignado a la FPMCQROO) *100						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Programada	2.067					

		Avance Registrado	1.452	1.921	2.303	2.473	2.037
	Turismo						
	Porcentaje de Becas Otorgadas por la FPMCQROO						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Corresponde al porcentaje otorgado de becas escolares de los niveles básico, medio superior y superior respecto al aprobado por el comité de becas; a estudiantes con un alto desempeño académico de bajo recursos.						
	(Número de becas otorgadas a alumnos beneficiados/Número de becas aprobadas para la dirección de pedagogía) *100						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Programada	88.313					
		Avance Registrado	189.706	89.600	100.000	89.547	104.336
M001	Gestión y Apoyo Institucional						
	Turismo						
	Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas de la institución						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Corresponde a la proporción de indicadores contemplados a nivel de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización						
	[Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización / Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo] X 100						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Programada	100.000					
		Avance Registrado	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	Turismo						
	Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las áreas staff						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Corresponde a la proporción del Presupuesto Ejercido de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo que se destina a áreas de apoyo (o staff)						
	[Monto del Presupuesto Ejercido de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo destinado a áreas de apoyo (o staff) / Total de Presupuesto Ejercido de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo] X 100						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Programada	30.408					

		Avance Registrado	21.383	36.560	54.955	43.253	38.868
--	--	--------------------------	--------	--------	--------	--------	--------

3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios según los Objetivos del Plan Estatal de Desarrollo 2023-2027 y sus Programas Derivados.

ENTES PÚBLICOS Y DEPENDENCIAS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE QUINTANA ROO (FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO) INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO Y OBJETIVOS DEL PED 2023-2027 Y SUS PROGRAMAS DERIVADOS AÑO 2023							
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
E021	Sustentabilidad y Cultura Turística						
	Consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del estado genere bienestar para todos						
	AFLUENCIA TURISTICA.						
	Nivel Objetivo de FIN						
	Este indicador mide la afluencia de turistas que arriban al estado de Quintana Roo en un año determinado.						
	(Porcentaje de afluencia alcanzado de turistas en el estado de Quintana Roo en el año X / Porcentaje de afluencia esperado de turistas en el estado de Quintana Roo en el año X) x 100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	100.000					
	Avance Registrado		0.000	0.000	0.000	100.000	100.000
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Impulsar el desarrollo sustentable de los destinos turísticos para garantizar la conservación de los recursos naturales y culturales, y para que los beneficios económicos impacten de manera positiva en las comunidades receptoras.						
	Porcentaje de Acuerdos de los Comités por el Desarrollo Turístico Sustentable						
	Nivel Objetivo de PROPÓSITO						
	El indicador mide el porcentaje de atención a los acuerdos alcanzados al interior de los Comités por el Desarrollo Turístico Sustentable en la entidad						
	(Total del porcentaje de acuerdos cumplidos al interior de los Comités por el Desarrollo Turístico Sustentable en la entidad / Total del porcentaje de						

	acuerdos agendados al interior de los Comités por el Desarrollo Turístico Sustentable en la entidad) x 100						
	PORCENTAJE						
	ANUAL						
	Meta Anual Programada	100.000					
		Avance Registrado	0.000	0.000	0.000	67.000	67.000
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Promover el desarrollo de la actividad turística bajo criterios de sustentabilidad.						
	Porcentaje de participantes en programas o talleres de conservación ambiental realizados.						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Corresponde al porcentaje de participantes de los programas o talleres realizados respecto a las convocados						
	(Número de participantes en programas o talleres realizados/Número de participantes convocados en programas o talleres)*100						
	PORCENTAJE						
	MENSUAL						
	Meta Anual Programada	103.272					
		Avance Registrado	91.940	72.890	90.226	100.551	85.539
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Crear mecanismos de colaboración y concurrencia entre sectores para la gestión del desarrollo turístico.						
	Porcentaje de festivales, concursos y talleres educativos						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Corresponde al número de festivales, concursos y talleres educativos realizados por la dirección de Pedagogía y Asistencia Social						
	(Festivales, concursos y talleres educativos realizados/Festivales, concursos y talleres educativos solicitados) *100						
	PORCENTAJE						
	MENSUAL						
	Meta Anual Programada	74.866					
		Avance Registrado	46.032	90.476	102.439	92.683	78.610
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Crear mecanismos de colaboración y concurrencia entre sectores para la gestión del desarrollo turístico.						
	Porcentaje de capacitaciones dadas al personal que labora en los parques que administra la Fundación de parques y museos de Cozumel, Quintana Roo						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						

	Corresponde a las actividades didácticas, orientadas a ampliar los conocimientos, habilidades y aptitudes del personal que labora en la organización.						
	(Número de capacitaciones realizadas/Número de capacitaciones requeridas) *100						
	PORCENTAJE						
	MENSUAL						
	Meta Anual Programada	80.000					
		Avance Registrado	100.000	83.333	75.000	83.333	86.957
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
M001	Gestión y Apoyo Institucional						
	Atender las actividades administrativas, técnicas, jurídicas y de staff.						
	Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas de la institución						
	Nivel Objetivo de COMPONENTE						
	Corresponde a la proporción de indicadores contemplados a nivel de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización						
	[Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo que alcanzan metas satisfactorias (rango verde) de acuerdo con su semaforización / Total de indicadores de Componentes y Actividades en los Programas Presupuestarios sustantivos de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo] X 100						
	PORCENTAJE						
	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Programada	100.000					
		Avance Registrado	0.000	100.000	0.000	100.000	100.000
Folio de Pp	PROGRAMA PRESUPUESTARIO / OBJETIVO DEL PED 2023-2027 Y PROGRAMA DERIVADO / INDICADOR	Meta	Avance				
	Nombre / Nivel de Objetivo / Descripción / Método de Cálculo / Tipo de Método / Periodicidad / Meta Anual Programada / Avance Registrado		Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Anual
	Atender las actividades administrativas, técnicas, jurídicas y de staff.						
	Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las áreas staff						
	Nivel Objetivo de ACTIVIDAD						
	Corresponde a la proporción del Presupuesto Ejercido de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo que se destina a áreas de apoyo (o staff)						
	[Monto del Presupuesto Ejercido de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo destinado a áreas de apoyo (o staff) / Total de Presupuesto Ejercido de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo] X 100						
	PORCENTAJE						

	TRIMESTRAL						
	Meta Anual Programada	29.906					
		Avance Registrado	21.731	25.398	36.109	33.287	29.145

3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios.

De acuerdo con las atribuciones conferidas a 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 2023, se ejecutaron los programas presupuestarios y proyectos, de los cuales sus principales resultados se describen en esta sección.

3.2.3.1 Avance de Cumplimiento de los Objetivos y Metas

AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS Y METAS												
FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO												
PERÍODO QUE SE INFORMA: DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023												
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			E021 - Sustentabilidad y Cultura Turística									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUEN CIA DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE								JUSTIFICACIONES
				META ANUAL PROGRAMADA	ACUMULABLE SI/NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
F - Contribuir a consolidar a Quintana Roo como un destino competitivo y líder de la actividad turística y que como motor del desarrollo económico y social del estado genere bienestar para todos mediante el impulso de la Sustentabilidad y la Cultura Turística.	PED511 - Porcentaje de Afluencia Turística Alcanzada	ASCENDENTE	ANUAL	1.000	SI	0.000	0.000	0.000	1.177	117.726%	117.726%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Actualmente es de 17 millones 877 mil 239 turistas y debería indicar una afluencia turística de 20 millones 570 mil 251 turísticas derivado de los ajustes en el Plan Estatal de Desarrollo y el Programa Sectorial de Desarrollo Económico Integral, debido a detalles del sistema al realizar las modificaciones por nuestra cabeza de sector, no se reflejó en nuestra dependencia, teniendo
						0.000	0.000	0.000	1.000			



												una variación en la plataforma.
P - El estado de Quintana Roo impulsa el desarrollo sustentable de los destinos turísticos para garantizar la conservación de los recursos naturales y culturales, y para que los beneficios económicos impacten de manera positiva en las comunidades receptoras.	04O2IO1 - Porcentaje del Plan Maestro de Turismo Sustentable 2030 Implementado	ASCENDENTE	ANUAL	100.000	SI	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000%	0.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4: Derivado de los ajustes en el Plan Estatal de Desarrollo y el Programa Sectorial de Desarrollo Económico Integral que actualmente es de Porcentaje del Plan Maestro de Turismo Sustentable 2030 Implementado, debería indicar Calificación de la Satisfacción del Turista, esto debido a que el mes de octubre del 2022 para la integración del proyecto de presupuesto 2023, se debió haber modificado dicha meta, en la cual se tuvo acercamiento con las dependencias de SEFIPLAN y COPLADE para realizar las modificaciones correspondientes, ninguna de las dos dependencias nos indicó el procedimiento para realizar dicha acción, por lo que en estos momentos quedamos en semáforo rojo al no poder presentar nuestros resultados.
C01 - Recursos Naturales y Patrimonio Biocultural de Cozumel, Conservado	FPMCINDCO MP01 - Porcentaje de acciones en programas para la restauración y conservación del patrimonio biocultural de Cozumel, realizadas	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	69.278	SI	72.170	66.667	69.650	65.504	95.480%	98.661%	Trimestre 1: SIN OBSERVACIONES Trimestre 2: SIN OBSERVACIONES Trimestre 3: SIN OBSERVACIONES Trimestre 4: SIN OBSERVACIONES
C02 - Programas y servicios que imparte la FPMCQROO hacia la comunidad, realizados.	FPMCINDCO MP02 - Porcentaje de beneficiarios de los programas educativos y recreativos realizados por la FPMCQROO	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	91.978	SI	99.120	95.632	93.333	88.583	96.560%	102.352%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: SIN OBSERVACIONES Trimestre 4: SIN OBSERVACIONES
C02.A04 - Entrega de Apoyos Sociales en beneficio de la comunidad local.	FPMCINDCO MP02AC04 - Porcentaje de Inversión en Apoyos Sociales Otorgados	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	2.067	SI	1.452	1.921	2.303	2.473	99.251%	98.533%	Trimestre 1: EL MES DE ENERO SETUVO UN 84% DE PARTICIPACION DE LA COMUNIDAD, EL MES DE FEBRERO UN 50% DE PARTICIPACION CIUDADANA

												Trimestre 2: SE REALIZARON MODIFICACION CON BASE EN EL OFICIO 333 CON RESPECTO DEL INCREMENTO DE APOYOS SOCIALES Trimestre 4: SIN OBSERVACIONES
C04 - Becas en beneficio de la comunidad de Cozumel, Otorgadas.	FPMCINDCO MP04 - Porcentaje de Becas Otorgadas por la FPMCQROO	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	88.313	SI	189.706	89.600	100.000	89.547	100.000%	118.144%	Trimestre 1: SE REALIZARA EL CAMBIO EN EL 2 TRIMESTRE YA QUE POR FALTA DE FIRMA DE NUESTRO TITULAR NO SE REALIZO LA MODIFICACION EN TIEMPO Y FORMA. Trimestre 2: SE APROBO Y REALIZO UN AUMENTO EN EL NUMERO DE BECAS ENTREGADAS APARTIR DEL 3ER TRIMESTRE Trimestre 4: SIN OBSERVACIONES
						78.571	90.300	90.300	89.547			
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			M001 - Gestión y Apoyo Institucional									
NIVEL MIR CON RESUMEN NARRATIVO	NOMBRE DEL INDICADOR	SENTIDO DEL INDICADOR	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	METAS-AVANCE								JUSTIFICACIONES
				META ANUAL PROGRAMADA	ACUMULABLE SI/NO	PROGRAMADO Y REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA		
						1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	TRIM	ANUAL	
C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas	FPMCM001INDCOMP01 - Porcentaje de cumplimiento programático de metas sustantivas de la institución	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	100.000	SI	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000%	100.000%	Trimestre 1: SIN OBSERVACIONES Trimestre 2: SIN OBSERVACIONES Trimestre 3: sin observaciones Trimestre 4: sin observaciones
						100.000	100.000	100.000	100.000			
C01.A01 - Asistencia a las áreas sustantivas en funciones administrativas, jurídicas, de planeación, relaciones públicas u otras funciones de staff	FPMCM001INDACT01 - Porcentaje del Presupuesto Ejercido destinado a las áreas staff	ASCENDENTE	TRIMESTRAL	30.408	SI	21.383	36.560	54.955	43.253	141.648%	127.820%	Trimestre 1: SIN OBSERVACIONES Trimestre 2: SIN OBSERVACIONES Trimestre 3: EN EL PRIMER TRIMESTRE DEL PERIODO 2023 SE REALIZARON MODIFICACIONES SEGUN LAS NECESIDADES SEGUN LAS NECESIDADES DE LA FPMCQROO EN LOS HABITOS LABORALES, LO CUAL NOS LLEVO A TENER UN AHORRO EN LOS CAPITULOS 1000 DESIGNADO A SUEDOS Y SALARIOS. Trimestre 4: EN EL
						27.464	29.801	34.159	30.536			

3.2.4 Beneficiarios por programa presupuestario y componente

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE
COZUMEL, QUINTANA ROO

										Grupos: Sin observaciones Trimestre 4: Hombres: SIN OBSERVACIONES Mujeres: SIN OBSERVACIONES
C04 - Becas en beneficio de la comunidad de Cozumel, Otorgadas.	44 - Alumno Beneficiario	NO	1408 - Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	9,549	2,709	2,688	4,326	4,326	147.125%	Trimestre 1: Hombres: se incrementaron las becas en el 2023 Mujeres: se incrementaron las becas en el 2023 Trimestre 2: Hombres: N/A Mujeres: N/A Trimestre 3: Hombres: Sin Observaciones Mujeres: Sin Observaciones Grupos: Sin Observaciones Trimestre 4:
PROGRAMA PRESUPUESTARIO			M001 - Gestión y Apoyo Institucional							
COMPONENTE	TIPO DE BENEFICIARIO	¿ATIENDE A	METAS-AVANCE							JUSTIFICACIONES
		PERSPECTIVA DE GÉNERO?	UNIDAD RESPONSABLE DEL BENEFICIARIO	BENEFICIARIO ANUAL PROGRAMADO	REALIZADO EN EL PERÍODO				AVANCE DE LA META PROGRAMADA	
					1er TRIM	2do TRIM	3er TRIM	4to TRIM	ANUAL	
C01 - Actividades de facilitación (apoyo) desarrolladas para el cumplimiento de metas de las áreas sustantivas	27 - Ninguno	NO	3302 - Coordinación General Administrativa	0	0	0	0	0	0.000%	Trimestre 1: Trimestre 2: Trimestre 3: Trimestre 4:

3.2.5 De los programas Destinados a la Atención de la Perspectiva de Género

Programas Presupuestarios con Perspectiva de Género						
Institución	Programa Presupuestario (Pp)	Clasificación del Componente	Programa IQM	Componente	Indicador	Meta
Clave corta y nombre del Ente Público	Folio y nombre del Programa Presupuestario	La que corresponda de acuerdo con la metodología	Nombre del Programa de Igualdad correspondiente	Folio y nombre del componente	Clave y nombre del indicador	Dato de la meta ejecutada

NO APLICA

3.2.6 De los programas destinados a la Atención de la Política Anticorrupción del Estado de Quintana Roo

Atención de la política estatal anticorrupción						
Institución	Programa Presupuestario (Pp)	Clasificación del Componente	Alineación al PAEQROO o PI	Componente	Indicador	Meta
Clave corta y nombre del Ente Público	Folio y nombre del Programa Presupuestario	Clasificación del componente de acuerdo con la Metodología para la integración del Anexo Transversal Anticorrupción (ATA) del Estado de Quintana Roo	Línea de acción del Programa de Implementación correspondiente.	Folio y nombre del componente	Clave y nombre del indicador	Dato de la meta ejecutada

NO APLICA

3.2.7 De los programas orientados a la atención de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes.

NO APLICA

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 de 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre 2022 (Miles de Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	12,576	27,941	Pasivo Circulante	8,604	3,143
Efectivo y Equivalentes	2,366	16,626	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,601	3,143
Efectivo	20	38	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,074	0
Bancos/Tesorería	0	0	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,476	20
Bancos/Dependencias y Otros	2,337	16,579	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	0	0	Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
Fondos con Afectación Específica	0	0	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	9	9	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,925	2,818
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,162	11,300	Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	197
Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	126	108
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,895	10,759	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,267	541	Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0	Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	48	15	Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	48	15	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	2	0
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	2	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías para Venta	0	0	Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
Bienes en Tránsito	0	0	Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
Valores en Garantía	0	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO					
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO – LDF					
Al de 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre 2022					
(Miles de Pesos)					
Concepto	2023	2022	Concepto	2023	2022
ACTIVO			PASIVO		
Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	Ingresos por Clasificar	0	0
Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	Recaudación por Participar	0	0
Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	Otros Pasivos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	12,576	27,941	Total de Pasivos Circulantes	8,604	3,143
Activo No Circulante	60,754	99,889	Pasivo No Circulante	191	0
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	51,246	87,233	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	32,164	32,050	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,424	2,424	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	191	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-25,795	-22,371	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	251	89	Total de Pasivos No Circulantes	191	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	8,794	3,143
Otros Activos no Circulantes	464	464			
Total de Activos No Circulantes	60,754	99,889	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	63,690	123,842
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	-21,812	20,154
			Resultados de Ejercicios Anteriores	85,502	103,688
			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 Hacienda Pública/Patrimonio	64,536	124,687
Total del Activo	73,330	127,830	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	73,330	127,830

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

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO INFORME ANALITICO DE LA DEUDA PUBLICA Y OTROS PASIVOS - LDF Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (b) (Miles de pesos)							
Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2023 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	3,143	0	0	0	8,794	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	3,143	0	0	0	8,794	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2(Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	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 ANALITICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTOS – LDF										
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (b)										
(Miles de pesos)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XX de 20XX (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XX de 20XX (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XX de 20XX (m = g – l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d) a) APP 1 b) APP 2 c) APP 3 d) APP XX B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d) a) Otro Instrumento 1 b) Otro Instrumento 2 c) Otro Instrumento 3 d) Otro Instrumento XX C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)										

NO APLICA

FORMATO 4 BALANCE PRESUPUESTARIO – LDF

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO BALANCE PRESUPUESTARIO - Ley de Disciplina Financiera Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de pesos)			
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	89,105	107,358	107,313
A1. Ingresos de Libre Disposición	89,105	107,358	107,313
A2. Transferencias Federales Etiquetadas			
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios (B = B1+B2)	89,105	101,746	95,744
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	89,105	101,746	95,744
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)			
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	0	0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo			
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo			
I. Balance Presupuestario (I = A – B + C)	0	5,612	11,569
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	5,612	11,569
I. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0	5,612	11,569
Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado			
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado			
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0	5,612	11,569
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado			
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado			
A3. Financiamiento Neto (A3 = F – G)	0	0	0
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	89,105	107,358	107,313
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 – G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago 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)	89,105	101,746	95,744
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo		0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 – B1 + C1)	0	5,612	11,569
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V – A3.1)	0	5,612	11,569
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago 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
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)	0	0	0

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO			
BALANCE PRESUPUESTARIO - Ley de Disciplina Financiera			
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023			
(Miles de pesos)			
Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII - A3.2)	0	0	0

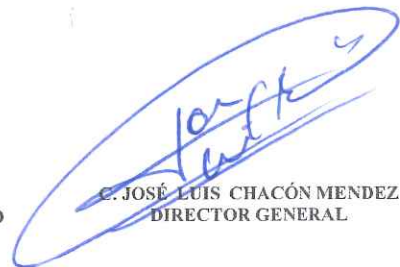
"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



L.C. JOSÉ SEBASTIÁN CHAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD



L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO



C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

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 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
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	32,397	0	32,397	33,666	33,666	1,269
E. Productos	0	0	0	0	0	0
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	56,708	13,634	70,342	73,692	73,647	16,939
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	89,105	13,634	102,739	107,358	107,313	18,208
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición	89,105	13,634	102,739	107,358	107,313	18,208
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
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	89,105	13,634	102,739	107,358	107,313	18,208
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	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 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
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 6A ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO LDF (CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO).

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - Ley de Disciplina Financiera Clasificación por Objeto del Gasto Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado						
Servicios Personales	49,856	0	49,856	48,864	45,316	992
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,653	-498	23,155	22,925	22,925	230
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	480	-103	377	362	363	15
Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,786	802	12,588	12,399	9,783	189
Seguridad Social	8,243	-322	7,921	7,403	6,472	518
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,247	61	1,308	1,300	1,299	8
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,447	60	4,507	4,475	4,474	32
Materiales y Suministros	8,336	3,821	12,157	12,157	12,157	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,661	1,991	3,652	3,652	3,652	0
Alimentos y Utensilios	1,815	-363	1,452	1,452	1,452	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,218	1,255	2,473	2,473	2,473	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	163	-108	55	55	55	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,368	708	2,077	2,077	2,077	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	459	-213	245	245	245	0
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,652	551	2,203	2,203	2,203	0
Servicios Generales	14,926	13,335	28,261	28,261	26,045	0
Servicios Básicos	1,997	24	2,021	2,021	2,021	0
Servicios de Arrendamiento	723	-136	586	586	586	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,480	6,187	9,667	9,667	7,991	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,930	-494	1,436	1,436	1,436	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,857	3,625	5,482	5,482	5,482	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	848	159	1,007	1,007	831	0
Servicios de Traslado y Viáticos	1,411	-551	861	861	861	0
Servicios Oficiales	1,277	3,136	4,413	4,413	4,386	0
Otros Servicios Generales	1,403	1,385	2,788	2,788	2,451	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,121	2,910	10,031	10,030	9,792	1
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	7,121	2,910	10,031	10,030	9,792	1
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	8,866	-6,432	2,434	2,434	2,434	0
Mobiliario y Equipo de Administración	973	-676	297	297	297	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	384	-72	312	312	312	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	25	11	36	36	36	0
Vehículos y Equipo de Transporte	4,882	-3,356	1,526	1,526	1,526	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,602	2,339	263	263	263	0
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	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
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

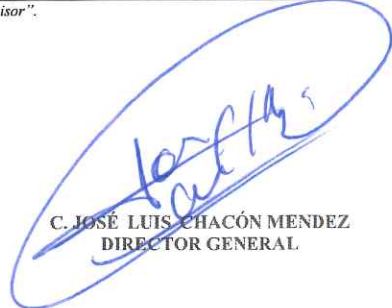
FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - Ley de Disciplina Financiera						
Clasificación por Objeto del Gasto						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
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
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
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
Servicios Personales	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	0	0	0	0	0	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0
Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
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
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

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - Ley de Disciplina Financiera						
Clasificación por Objeto del Gasto						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
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	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	933

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.


L.C. JOSÉ SEBASTIAN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD


L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO


C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

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

FUNDACION DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - Ley de Disciplina Financiera						
Clasificación Administrativa						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023						
(Miles de Pesos)						
Entidad	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
Dirección del Parque Chankanaab	13,840	-1,952	11,888	11,854	11,103	34
Dirección del Museo de la Isla	7,019	-1,213	5,806	5,779	5,437	27
Dirección del Parador Turístico San Gervasio	6,866	-2,593	4,273	4,243	3,970	30
Dirección del Área Natural Protegida Parque Punta Sur	8,235	1,870	10,105	10,066	8,147	39
Coordinación General Administrativa	9,522	7,376	16,898	16,843	16,230	55
Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	13,261	1,220	14,481	14,449	14,093	32
Dirección de Conservación y Educación Ambiental	2,741	-415	2,326	2,308	2,180	18
Dirección de Obras y Servicios Generales	2,178	1,827	4,005	3,965	3,812	40
Dirección de Mercadotecnia	1,841	116	1,957	1,895	1,800	62
Dirección General	2,602	2,236	4,838	4,788	4,632	50
Dirección de Comunicación social	1,109	149	1,258	1,232	1,151	26
Dirección Jurídica	2,237	347	2,584	2,497	2,356	87
Coordinación General Operativa	12,439	4,433	16,872	16,698	15,980	174
Dirección Contabilidad	2,490	515	3,005	2,917	2,761	88
Dirección Recursos Humanos	1,836	-243	1,593	1,416	1,353	177
Órgano de Control y Evaluación Interna	889	-39	850	796	739	54
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
Dirección del Área Natural Protegida Parque Punta Sur	0	0	0	0	0	0
Coordinación General Administrativa	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 de Comunicación social	0	0	0	0	0	0
Dirección Jurídica	0	0	0	0	0	0
Coordinación General Operativa	0	0	0	0	0	0
Dirección Contabilidad	0	0	0	0	0	0
Dirección Recursos Humanos	0	0	0	0	0	0
Órgano de Control y Evaluación Interna	0	0	0	0	0	0
Total	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

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

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO						
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - Ley de Disciplina Financiera						
Clasificación Funcional						
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023						
(Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado						
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	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
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	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otros	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	0	0	0	0	0	0
Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Sanearamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otros	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	0	0	0	0	0	0
Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Sanearamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total	89,105	13,634	102,739	101,746	95,744	993

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD

L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO

C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

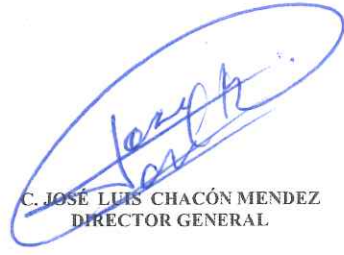
**FORMATO 6D ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO
DE EGRESOS DETALLADO LDF (CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS
PERSONALES POR CATEGÍA)**

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO - Ley de Disciplina Financiera Clasificación de Servicios Personales por Categoría Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de Pesos)						
Concepto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado	48,856	0	49,856	48,864	45,316	992
Personal Administrativo y de Servicio Público	48,856	0	49,856	48,864	45,316	992
Magisterio	0	0	0	0	0	0
Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
Personal Médico, Paramédico y afín	0	0	0	0	0	0
Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
Magisterio	0	0	0	0	0	0
Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
Personal Médico, Paramédico y afín	0	0	0	0	0	0
Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos asociados a la Implementación de Nuevas Leyes Federales o Reformas a las mismas	0	0	0	0	0	0
Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
Total	49,856	0	49,856	48,864	45,316	992

"Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.


L.C. JOSÉ SEBASTIÁN HAU CHAN
DIRECTOR DE CONTABILIDAD


L.C. JOSÉ DANIEL MEDINA CHAN
COORDINADOR GENERAL ADMINISTRATIVO


C. JOSÉ LUIS CHACÓN MENDEZ
DIRECTOR GENERAL

**ANEXO 3-GUÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE DISCIPLINA
FINANCIERA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS**

Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023								
Indicadores de Observancia (c)	Implementación				Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI		NO					
		Mecanismo de Verificación (d)		Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/porcentaje) (g)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Balance Presupuestario Sostenible (j)								
a. Propuesto	(X)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
b. Aprobado	(X)	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
c. Ejercido	(X)	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			5,611,987.42	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)								
a. Propuesto	(X)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			0.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
b. Aprobado	(X)	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos			0.00	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	-
c. Ejercido	(X)	Cuenta Pública / Formato 4 LDF			5,611,987.42	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)								
a. Propuesto		Iniciativa de Ley de Ingresos	(X)	No aplica	0.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	-
b. Aprobado		Ley de Ingresos	(X)	No aplica	0.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	-
c. Ejercido		Cuenta Pública / Formato 4 LDF	(X)	No aplica	0.00	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4 Recursos destinados a la atención de desastres naturales								

a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)								
a.1 Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)	(X)	No aplica	0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado		Cuenta Pública / Formato 6 a)	(X)	No aplica	0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	
b.	Aportación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN	(X)	No aplica	0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	
c.	Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas	(X)	No aplica	0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	
d.	Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN	(X)	No aplica	0.00	pesos	Art. 9 de la LDF	
5 Techo para servicios personales (q)								
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos	(X)	Reporte Trim. Formato 6 d)		49,855,729.00	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b.	Ejercido	(X)	Reporte Trim. Formato 6 d)		48,864,013.05	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6 Previsiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)								
a.	Asignación en el Presupuesto de Egresos		Presupuesto de Egresos	(X)	No aplica	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
7 Techo de ADEFAS para el ejercicio fiscal (s)								
a.	Propuesto		Proyecto de Presupuesto de Egresos	(X)	No Aplica	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	-
b.	Aprobado		Reporte Trim. Formato 6 a)	(X)	No aplica	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c.	Ejercido		Cuenta Pública / Formato 6 a)	(X)	No aplica	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
B. INDICADORES CUALITATIVOS								
1 Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos								LEY DE INGRESOS:
a.	Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	(X)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos				Art. 5 y 18 de la LDF	-
b.	Proyecciones de ejercicios posteriores (u)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 a) y b)	(X)	No aplica		Art. 5 y 18 de la LDF	-
c.	Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos	(X)	No aplica		Art. 5 y 18 de la LDF	-

d.	Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)		Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)	(X)	No aplica			Art. 5 y 18 de la LDF	-
e.	Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)		Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8	(X)	No aplica			Art. 5 y 18 de la LDF	-
2 Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo									
a.	Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	(X)	No aplica			Art. 6 y 19 de la LDF	
b.	Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	(X)	No aplica			Art. 6 y 19 de la LDF	
c.	Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)		Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos	(X)	No aplica			Art. 6 y 19 de la LDF	
d.	Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (bb)		Reporte Trim. y Cuenta Pública	(X)	No aplica			Art. 6 y 19 de la LDF	
3 Servicios Personales									
a.	Remuneraciones de los servidores públicos (cc)	(X)	Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 10 y 21 de la LDF	-
b.	Previsiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (dd)	(X)	Proyecto de Presupuesto de Egresos					Art. 10 y 21 de la LDF	-
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO									
A. INDICADORES CUANTITATIVOS									
1 Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición									
a.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ee)			(X)	No aplica		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	-
b.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (ff)			(X)	No aplica		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	-
c.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (gg)			(X)	No aplica		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	-
d.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (hh)			(X)	No aplica		pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	-
e.	Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ii)			(X)	No aplica		pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	-
B. INDICADORES CUALITATIVOS									
1	Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión mayores a 10 millones de UDIS (jj)			(X)	No aplica		pesos	Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	-
2	Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los proyectos APPs (kk)			(X)	No aplica			Art. 13 frac. III	

							y 21 de la LDF	
3	Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios (II)		(X)	No aplica			Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA								
A. INDICADORES CUANTITATIVOS								
1 Obligaciones a Corto Plazo								
a.	Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)		(X)	No aplica		pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	
b.	Obligaciones a Corto Plazo (nn)		(X)	No aplica		pesos	Art. 30 frac. I de la LDF	

RELACIÓN DE LAS CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS, ESPECIFICAS EN LAS CUALES SE DEPOSITAN RECURSOS FEDERALES TRANSFERIDOS

NO APLICA

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS.

NO APLICA

RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DONDE ESTA PUBLICADO)

LINK DE LA RELACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES:

<https://cozumelparks.com/wp-content/uploads/2024/02/BIENES-MUEBLES-2-SEMESTRE-2023.pdf>

LINK DE LA RELACION DE LOS BIENES INMUEBLES:

<https://cozumelparks.com/wp-content/uploads/2024/02/BIENES-INMUEBLES-2-SEMESTRE-2023.pdf>

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

NO APLICA

GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

NO APLICA

ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO PRESUPUESTARIO DE INGRESOS Y EGRESOS Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2022 (Miles de pesos)			
Concepto	CRI (Ingreso Recaudado)	2023	2022
Ingresos			
Impuestos	1	0	0
Cuotas y Aportaciones de seguridad social	2	0	0
Contribuciones de mejoras	3	0	0
Derechos	4	33,666	30,080
Productos	5	0	0
Aprovechamientos	6	0	0
Ingresos por ventas de bienes y servicios	7	73,647	51,657
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		107,313	81,737
Concepto	COG (Egresos Devengados)	2023	2022
Egresos			
Servicios personales	1000	48,864	44,912
Materiales y suministros	2000	12,157	5,736
Servicios generales	3000	28,261	16,131
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	4000	10,030	2,027
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	5000	2,434	3,133
Inversión pública	6000	0	0
Inversiones financieras y otras provisiones	7000	0	0
Participaciones y aportaciones	8000	0	0
Deuda pública	9000	0	0
Suma de egresos		101,746	71,939

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS CON BASE EN RECAUDADO Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Rubros de Ingresos	2022	2023		Variaciones respecto a: Ingreso Estimado 2023		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	30,080	32,397	33,666	1,269	3.9%	8.2%
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	51,657	56,708	73,647	16,939	29.9%	38%
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	0	0	0	0		
Otras Ayudas	0	0	0	0		
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0		
Total	81,737	89,105	107,313	18,208	20.4%	26.97%

* Factor de deflatación 1.034

Deflactado con el Índice de Precios Promedio del Consumidor.

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 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Ingreso estimado 2023		Variación Real *
	Recaudado	Estimado	Recaudado	Importe	%	%
Ingresos Propios	0	0	0	0		
Impuestos	0	0	0	0		
Cuotas y Aportaciones de	0	0	0	0		
Seguridad Social	0	0	0	0		
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0		
Derechos	30,080	32,397	33,666	1,269	3.9%	8.2%
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,	0	0	0	0		
Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0		
Ingresos del Organismo y Empresas	0	0	0	0		
Cuotas y Aportaciones de	0	0	0	0		
Seguridad social	0	0	0	0		
Ingresos por Ventas de Bienes y	51,657	56,708	73,647	16,939	29.9%	38%
Servicios						

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0		
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0		
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0		
TOTALES	81,737	89,105	107,313	18,208	20.4%	26.97%

* Factor de deflatación 1.034
Deflactado con el Índice Nacional de Precios Promedio del Consumidor.
Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS.

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto

FUNDACION DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Servicios Personales	44,912	49,856	48,864	-992	-2.0%	5.2%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	21,538	23,652	22,925	-727	-3.1%	2.9%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	811	480	362	-118	-24.6%	-56.8%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	10,667	11,786	12,399	613	5.2%	12.4%
Seguridad Social	6,289	8,243	7,404	-839	-10.2%	13.9%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,390	1,248	1,299	51	4.1%	-9.6%
Previsiones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,217	4,447	4,475	28	0.6%	2.6%
Materiales y Suministros	5,736	8,336	12,157	3,821	45.8%	105.0%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,716	1,661	3,652	1,991	119.9%	105.8%
Alimentos y Utensilios	453	1,815	1,452	-363	-20.0%	210.0%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	908	1,218	2,473	1,255	103.0%	163.4%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	20	163	55	-108	-66.3%	166.0%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,125	1,368	2,077	709	51.8%	78.6%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	525	459	245	-214	-46.6%	-54.9%

Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	989	1,652	2,203	551	33.4%	115.4%
Servicios Generales	16,131	14,926	28,261	13,335	89.3%	69.4%
Servicios Básicos	1,592	1,997	2,021	24	1.2%	22.8%
Servicios de Arrendamiento	353	723	586	-137	-18.9%	60.5%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	4,535	3,480	9,667	6,187	177.8%	106.2%
Servicios						
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,673	1,930	1,436	-494	-25.6%	-17.0%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,963	1,857	5,482	3,625	195.2%	6.8%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	72	848	1,007	159	18.8%	1252.6%
Servicios de Traslado y Viáticos	629	1,412	861	-551	-39.0%	32.4%
Servicios Oficiales	971	1,277	4,413	3,136	245.6%	339.5%
Otros Servicios Generales	1,343	1,402	2,788	1,386	98.9%	100.8%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,027	7,121	10,030	2,909	40.9%	378.5%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Ayudas Sociales	2027	7,121	10,030	2,909	40.9%	378.5%
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Donativos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,133	8,866	2,434	-6,432	-72.5%	-24.9%
Mobiliario y Equipo de Administración	704	973	297	-676	-69.5%	-59.2%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	384	312	-72	-18.8%	0.0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	25	36	11	44.0%	0.0%
Vehículos y Equipo de Transporte	1839	4,882	1,526	-3,356	-68.7%	-19.7%
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	590	2,602	263	-2,339	-89.9%	-56.9%
Activos Biológicos	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Activos Intangibles	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversión Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Inversiones para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0.0%	0.0%

Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Análogos						
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Especiales						
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Participaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Aportaciones	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Convenios	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Deuda Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0.0%	0.0%
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0.0%	0.0%
TOTALES	71,939	89,105	101,746	12,641	14.2%	36.8%

* Factor de deflatación 1.034

Deflactado con el Índice Nacional de Precios Promedio del Consumidor.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

FUNDACION DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA ROO
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO

Clasificación por Objeto del Gasto

Ejercicio 2023 comparativo con 2022

(Miles de Pesos)

Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Servicios Personales	44,912	49,856	45,316	-4,540	-9.11%	-2%
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	21,539	23,652	22,925	-727	-3.07%	3%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	810	480	362	-118	-24.58%	-57%
Remuneraciones Adicionales y Especiales	10,667	11,786	9,782	-2,004	-17.00%	-11%
Seguridad Social	6,289	8,243	6,472	-1,771	-21.48%	0%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,390	1,248	1,300	52	4.17%	-10%
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,217	4,447	4,475	28	0.63%	3%
Materiales y Suministros	5,736	8,336	12,157	3,821	45.84%	105%
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,716	1,661	3,652	1,991	119.87%	106%
Alimentos y Utensilios	454	1,815	1,452	-363	-20.00%	209%
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	908	1,218	2,473	1,255	103.04%	163%
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	20	163	55	-108	-66.26%	166%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,124	1,368	2,077	709	51.83%	79%

CUENTA PÚBLICA 2023



Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	525	459	245	-214	-46.62%	-55%
Materiales y Suministros para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	989	1,652	2,203	551	33.35%	115%
Servicios Generales	15,900	14,926	26,045	11,119	74.49%	58%
Servicios Básicos	1,592	1,997	2,021	24	1.20%	23%
Servicios de Arrendamiento	354	723	587	-136	-18.81%	60%
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,520	3,480	7,990	4,510	129.60%	71%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,673	1,930	1,436	-494	-25.60%	-17%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	4,962	1,857	5,482	3,625	195.21%	7%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	72	848	831	-17	-2.00%	1016%
Servicios de Traslado y Viáticos	629	1,412	861	-551	-39.02%	32%
Servicios Oficiales	971	1,277	4,386	3,109	243.46%	337%
Otros Servicios Generales	1,127	1,402	2,451	1,049	74.82%	110%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,027	7,121	9,792	2,671	37.51%	367%
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	2,027	7,121	9,792	2,671	37.51%	367%
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	3,133	8,866	2,434	-6,432	-72.55%	-25%
Mobiliario y Equipo de Administración	704	973	297	-676	-69.48%	-59%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	384	312	-72	-18.75%	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	25	36	11	44.00%	0
Vehículos y Equipo de Transporte	1,839	4,882	1,526	-3,356	-68.74%	-20%
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0.00%	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	590	2,602	263	-2,339	-89.89%	-57%
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	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
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
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

TOTALES	71,708	89,105	95,744	6,639	7.45%	29.13%
----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------

* Factor de deflatación 1.034

Deflactado con el Índice Nacional de Precios Promedio del Consumidor.

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 DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Económica Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	68,806	80,239	99,312	19,073	23.8%	39.6%
Gastos de Capital	3,133	8,866	2,434	-6,432	-72.5%	-24.9%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0		
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
TOTALES	71,939	89,105	101,746	12,641	14.2%	36.8%

* Factor de deflatación 1.034

Deflactado con el Índice Nacional de Precios Promedio del Consumidor.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

FUNDACION DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación Económica Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Gastos Corrientes	68,575	80,239	93,310	13,071	16.3%	31.6%
Gastos de Capital	3,133	8,866	2,434	-6,432	-72.5%	-24.9%
Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0		
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0		
Participaciones	0	0	0	0		
TOTALES	71,708	89,105	95,744	6,639	7.5%	29.1%

* Factor de deflatación 1.034

Deflactado con el Índice Nacional de Precios Promedio del Consumidor.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Administrativa Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Devengado	Aprobado	Devengado	Importe	%	%
Dirección de Parque Chankanaab	11,156	13,840	11,854	-1,986	-14.3%	2.8%
Dirección del Museo de la Isla	5,273	7,019	5,779	-1,240	-17.7%	6.0%
Dirección del Parador Turístico San Gervasio	4,016	6,866	4,243	-2,623	-38.2%	2.2%
Dirección del Área Natural Protegida Parque Punta Sur	8,650	8,235	10,065	1,830	22.2%	12.5%
Coordinación General Administrativa	9,161	9,522	16,843	7,321	76.9%	77.8%
Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	6,938	13,261	14,449	1,188	9.0%	101.4%
Dirección de Conservación y Educación Ambiental	1,733	2,741	2,308	-433	-15.8%	28.8%
Dirección de Obras y Servicios Generales	1,960	2,178	3,965	1,787	82.0%	95.6%
Dirección de Mercadotecnia	1,452	1,841	1,896	55	3.0%	26.3%
Despacho de la Dirección General	2,800	2,602	4,788	2,186	84.0%	65.4%
Dirección de Comunicación Social	1,120	1,109	1,232	123	11.1%	6.4%
Dirección Jurídica	3,203	2,237	2,497	260	11.6%	-24.6%
Coordinación General Operativa	10,743	12,439	16,698	4,259	34.2%	50.3%
Dirección de Contabilidad	1,814	2,490	2,917	427	17.1%	55.5%
Dirección de Recursos Humanos	1,293	1,836	1,416	-420	-22.9%	5.9%
Órgano de Control y Evaluación Interna	627	889	796	-93	-10.5%	22.8%
TOTALES	71,939	89,105	101,746	12,641	14.2%	36.8%

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación Administrativa Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	Importe	%	%
Dirección de Parque Chankanaab	11,127	13,840	11,103	-2,737	-19.8%	-3.5%
Dirección del Museo de la Isla	5,252	7,019	5,437	-1,582	-22.5%	0.1%
Dirección del Parador Turístico San Gervasio	4,001	6,866	3,970	-2,896	-42.2%	-4.0%
Dirección del Área Natural Protegida Parque Punta Sur	8,629	8,235	8,147	-88	-1.1%	-8.7%
Coordinación General Administrativa	9,123	9,522	16,230	6,708	70.4%	72.1%
Dirección de Pedagogía y Asistencia Social	6,918	13,261	14,093	832	6.3%	97.0%
Dirección de Conservación y Educación Ambiental	1,725	2,741	2,180	-561	-20.5%	22.2%
Dirección de Obras y Servicios Generales	1,949	2,178	3,812	1,634	75.0%	89.2%
Dirección de Mercadotecnia	1,448	1,841	1,800	-41	-2.2%	20.2%
Despacho de la Dirección General	2,794	2,602	4,632	2,030	78.0%	60.3%
Dirección de Comunicación Social	1,115	1,109	1,151	42	3.8%	-0.2%
Dirección Jurídica	3,196	2,237	2,356	119	5.3%	-28.7%
Coordinación General Operativa	10,724	12,439	15,980	3,541	28.5%	44.1%
Dirección de Contabilidad	1,802	2,490	2,761	271	10.9%	48.2%
Dirección de Recursos Humanos	1,283	1,836	1,353	-483	-26.3%	2.0%
Órgano de Control y Evaluación Interna	622	889	739	-150	-16.9%	14.9%
TOTALES	71,708	89,105	95,744	6,639	7.5%	29.1%

* Factor de deflatación 1.034

Deflactado con el Índice Nacional de Precios Promedio del Consumidor.

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 DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Funcional Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		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 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 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	71,939	89,105	101,746	12,641	14.2%	36.8%
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	71,939	89,105	101,746	12,641	14.2%	36.8%
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		
TOTALES	71,939	89,105	101,746	12,641	14.2%	36.8%

* Factor de deflatación 1.034

Deflactado con el Índice Nacional de Precios Promedio del Consumidor.

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN FLUJO DE EFECTIVO Clasificación Funcional Ejercicio 2023 comparativo con 2022 (Miles de Pesos)						
Concepto	2022	2023		Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2023		Variación Real *
	Pagado	Aprobado	Pagado	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 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 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	71,708	89,105	95,744	6,639	7.5%	29.1%
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		

CUENTA PÚBLICA 2023



Transporte	0	0	0	0		
Comunicaciones	0	0	0	0		
Turismo	71,708	89,105	95,744	6,639	7.5%	29.1%
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		
TOTALES	71,708	89,105	95,744	6,639	7.5%	29.1%

* Factor de deflactación 1.034

Deflactado con el Índice Nacional de Precios Promedio del Consumidor.

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 DEL AVANCES FINANCIEROS DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN Programas y Proyectos de Inversión Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023 (Miles de Pesos)							
Programas	Programas Presupuestario / Proyecto	Aprobado	Ampliaciones /Reducciones	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
NO APLICA							
TOTALES							

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.