

Sector Económico

FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO.

CONTENIDO

Introducción

1 Información contable

- 1.1 Estado de Situación Financiera
- 1.2 Estado de Actividades
- 1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 1.4 Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 1.5 Estado de Flujos de Efectivo
- 1.6 Estado Analítico del Activo
- 1.7 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- 1.8 Informe sobre Pasivos Contingentes
- 1.9 Notas a los Estados Financieros

2 Información presupuestaria

- 2.1 Estado analítico de ingresos

Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios

- 2.2 Estados analíticos del ejercicio del Presupuesto de Egresos 2015

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

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Económica

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

- 2.3 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos



3 Información programática

3.1 Gasto por Categoría programática

Programas Presupuestarios

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

3.2 Indicadores para resultados

Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Anexos

- 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.
- Estados analíticos comparativos de ingresos presupuestarios.
- Estados analíticos comparativos del ejercicio del Presupuesto de Egresos.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del gasto
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto.
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa
 - Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional
- Estado analítico de Avance Financiero de Programas y Proyectos de Inversión.



INTRODUCCIÓN

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

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

MISIÓN

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

VISIÓN

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

OBJETIVO

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



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

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

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

1 INFORMACIÓN CONTABLE

1.1 Estado de Situación Financiera

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA | | | | | |
| Al 31 de Diciembre del 2015 y al 31 de Diciembre del 2014 | | | | | |
| (Pesos) | | | | | |
| Activo | 2015 | 2014 | Pasivo | 2015 | 2014 |
| Activo circulante | | | Pasivo circulante | | |
| Efectivo y equivalentes | 4,688,182.09 | 2,978,101.95 | Cuentas por pagar a corto plazo | 8,509,858.83 | 7,201,496.25 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 6,026,314.83 | 4,672,905.57 | Documentos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a recibir bienes o servicios | 182,610.87 | 121,346.29 | Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | Títulos y valores a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | Pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes | 0.00 | 0.00 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o admin plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos circulantes | 0.00 | 0.00 | Provisiones a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| | | | Otros pasivos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Total de activos circulantes | 10,897,107.79 | 7,772,353.81 | Total de pasivos circulantes | 8,509,858.83 | 7,201,496.25 |
| Activo no circulante | | | Pasivo no circulante | | |
| Inversiones financieras a largo plazo | 0.00 | 0.00 | Cuentas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 | Documentos por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 42,749,823.67 | 39,359,258.42 | Deuda pública a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes muebles | 12,541,784.57 | 10,461,850.65 | Pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos intangibles | 25,300.00 | 25,300.00 | Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en adi plazo | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -9,764,722.97 | -9,231,446.42 | Provisiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Activos diferidos | 71,556.90 | 71,556.90 | | | |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | Total de pasivos no circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | Total del pasivo | 231,096,982.38 | 168,101,615.26 |
| | | | Hacienda pública/patrimonio | | |
| | | | Hacienda pública/patrimonio contribuido | 0.00 | 0.00 |
| | | | Aportaciones | 845,581.00 | 845,581.00 |
| | | | Donaciones de capital | 0.00 | 0.00 |
| | | | Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | Hacienda pública/patrimonio generado | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultados del ejercicio (Ahorro/desahorro) | 7,250,437.09 | 7,230,408.47 |
| | | | Resultados de ejercicios anteriores | 39,914,973.04 | 33,181,387.64 |
| | | | Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| | | | Reservas | 0.00 | 0.00 |
| | | | Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 0.00 |
| | | | Exceso o insuficiencia en la actualización de la ha pública/patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por posición monetaria | 0.00 | 0.00 |
| | | | Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0.00 | 0.00 |
| Total de activos no circulante | 45,623,742.17 | 40,686,519.55 | Total hacienda pública/patrimonio | 48,010,991.13 | 41,257,377.11 |
| Total del activo | 56,520,849.96 | 48,458,873.36 | Total del pasivo y hacienda pública/patrimonio | 56,520,849.96 | 48,458,873.36 |

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

Lic. Edgardo Domingo Viana Villena
Director Administrativo

C.P. Fabiola Hoil Rodríguez
Contadora General

Lic. Jorge Alberto Martín Azueta
Director General



1.2 Estado de Actividades

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | |
|--|----------------------|----------------------|
| ESTADO DE ACTIVIDADES | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 y año fiscal de 2014 | | |
| (Pesos) | | |
| Concepto | 2015 | 2014 |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | |
| Ingresos de la gestión: | 72,953,175.65 | 59,379,334.74 |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 47,748,994.98 | 37,936,253.72 |
| Productos de tipo corriente ¹ | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos de tipo corriente | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 25,204,180.67 | 21,443,081.02 |
| Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores pendientes de liquidación o pago | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 0.00 | 0.00 |
| Otros ingresos y beneficios | 12,331,205.08 | 1,799,452.87 |
| Ingresos financieros | 0.00 | 0.00 |
| Incremento por variación de inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Disminución del exceso de provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros ingresos y beneficios varios | 12,331,205.08 | 1,799,452.87 |
| Total de ingresos y otros beneficios | 85,284,380.73 | 61,178,787.61 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Gastos de funcionamiento | 68,019,825.74 | 52,162,806.98 |
| Servicios personales | 31,175,084.39 | 29,677,466.32 |
| Materiales y suministros | 13,040,471.88 | 7,651,139.52 |
| Servicios generales | 23,804,269.47 | 14,834,201.14 |
| Transferencia, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 1,741,483.98 | 1,407,234.60 |
| Transferencias internas y asignaciones al sector público | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al resto del sector público | 0.00 | 0.00 |
| Subsidios y subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ayudas sociales | 1,741,483.98 | 1,407,234.60 |
| Pensiones y jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a la seguridad social | 0.00 | 0.00 |
| Donativos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al exterior | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Intereses, comisiones y otros gastos de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| Intereses de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| Comisiones de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| Gastos de la deuda pública | 0.00 | 0.00 |
| Costo por coberturas | 0.00 | 0.00 |
| Apoyos financieros | 0.00 | 0.00 |
| Otros gastos y pérdidas extraordinarias | 8,272,633.92 | 378,337.56 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 533,276.55 | 378,310.12 |
| Provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Disminución de inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro y obsolescencia | 0.00 | 0.00 |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Otros gastos | 7,739,357.37 | 27.44 |
| Inversión pública | 0.00 | 0.00 |
| Inversión pública no capitalizable | 0.00 | 0.00 |
| Total de gastos y otras pérdidas | 78,033,943.64 | 53,948,379.14 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | 7,250,437.09 | 7,230,408.47 |

¹Bajo protesta de decir la verdad que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

¹No se incluyen: utilidad e intereses. Por regla de presentación se revelan como ingresos financieros

Lic. Edgardo Domingo Viana Villena
Director Administrativo

C.P. Fabiola Hoil Rodríguez
Contadora General

Lic. Jorge Alberto Martín Azueta
Director General



1.3 Estado de Variación en la Hacienda Pública

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 y año fiscal de 2014 (Pesos) | | | | | |
|---|---|--|--|------------------------------|----------------------|
| Concepto | Hacienda pública/patrimonio contribuido | Hacienda pública/patrimonio generado de ejercicio anteriores | Hacienda pública/patrimonio generado del ejercicio | Ajustes por cambios de valor | Total |
| Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio | 845,581.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 845,581.00 |
| Aportaciones | 845,581.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 845,581.00 |
| Donaciones de capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio | 0.00 | 40,411,796.11 | -496,823.07 | 0.00 | 39,914,973.04 |
| Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro) | 0.00 | 0.00 | -496,823.07 | 0.00 | -496,823.07 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 40,411,796.11 | 0.00 | 0.00 | 40,411,796.11 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda pública/patrimonio neto final del ejercicio 2014 | 845,581.00 | 40,411,796.11 | -496,823.07 | 0.00 | 40,760,554.04 |
| Cambios en la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio 2015 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Variaciones de la hacienda pública/patrimonio neto del ejercicio | 0.00 | -496,823.07 | 7,747,260.16 | 0.00 | 7,250,437.09 |
| Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro) | 0.00 | 0.00 | 7,250,437.09 | 0.00 | 7,250,437.09 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | -496,823.07 | 496,823.07 | 0.00 | 0.00 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Saldo neto en la hacienda pública/patrimonio 2015 | 845,581.00 | 39,914,973.04 | 7,250,437.09 | 0.00 | 48,010,991.13 |

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

Lic. Edgardo Domingo Viana Villena
Director Administrativo

C.P. Fabiola Hoil Rodríguez
Contadora General

Lic. Jorge Alberto Martín Azueta
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 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 (Pesos) | | |
|--|---------------------|---------------------|
| | Origen | Aplicación |
| Activo | | |
| Activo circulante | 0.00 | 3,124,753.98 |
| Efectivo y equivalentes | 0.00 | 1,710,080.14 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 0.00 | 1,353,409.26 |
| Derechos a recibir bienes o servicios | 0.00 | 61,264.58 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Activo no circulante | 533,276.55 | 5,470,499.17 |
| Inversiones financieras a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 0.00 | 3,390,565.25 |
| Bienes muebles | 0.00 | 2,079,933.92 |
| Activos intangibles | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | 533,276.55 | 0.00 |
| Activos diferidos | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos no circulantes | 0.00 | 0.00 |
| Pasivo | | |
| Pasivo circulante | 1,308,362.58 | 0.00 |
| Cuentas por pagar a corto plazo | 1,308,362.58 | 0.00 |
| Documentos por pagar a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Porción a corto plazo de la deuda pública a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivos diferidos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Provisiones a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Otros pasivos a corto plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivo no circulante | 0.00 | 0.00 |
| Cuentas por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Documentos por pagar a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Deuda pública a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Pasivos diferidos a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Fondos y bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Provisiones a largo plazo | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda pública/patrimonio | | |
| Hacienda pública/patrimonio contribuido | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Donaciones de capital | 0.00 | 0.00 |
| Actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| Hacienda pública/patrimonio generado | 7,250,437.09 | 496,823.07 |
| Resultados del ejercicio (ahorro/desahorro) | 7,250,437.09 | 0.00 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 496,823.07 |
| Revalúos | 0.00 | 0.00 |
| Reservas | 0.00 | 0.00 |
| Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores | 0.00 | 0.00 |
| Exceso o insuficiencia en la actualización de la hacienda pública/patrimonio | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por posición monetaria | 0.00 | 0.00 |
| Resultado por tenencia de activos no monetarios | 0.00 | 0.00 |

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

Lic. Edgardo Domingo Viana Villena
Director Administrativo

C.P. Fabiola Hoil Rodríguez
Contadora General

Lic. Jorge Alberto Martín Azueta
Director General



1.5 Estado de Flujos de Efectivo

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | |
|---|----------------------|----------------------|
| ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 y año fiscal de 2014 | | |
| (Pesos) | | |
| Concepto | 2015 | 2014 |
| Flujos de efectivo de las actividades de operación | | |
| Origen | 85,284,380.73 | 61,178,787.61 |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y aportaciones de seguridad social | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de mejoras | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 47,748,994.98 | 37,936,253.72 |
| Productos de tipo corriente | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos de tipo corriente | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por venta de bienes y servicios | 25,204,180.67 | 21,443,081.02 |
| Ingresos no comprendidos en las fracciones de la ley de ingresos causados en ejercicios fiscales anteriores | 0.00 | 0.00 |
| pendientes de liquidación o pago | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, asignaciones y subsidios y otras ayudas | 0.00 | 0.00 |
| Otros orígenes de operación | 12,331,205.08 | 1,799,452.87 |
| Aplicación | 77,500,667.09 | 53,570,069.02 |
| Servicios personales | 31,175,084.39 | 29,677,466.32 |
| Materiales y suministros | 13,040,471.88 | 7,651,139.52 |
| Servicios generales | 23,804,269.47 | 14,834,201.14 |
| Transferencias internas y asignaciones al sector público | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al resto del sector público | 0.00 | 0.00 |
| Subsidios y subvenciones | 0.00 | 0.00 |
| Ayudas sociales | 1,741,483.98 | 1,407,234.60 |
| Pensiones y jubilaciones | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a fideicomisos, mandatos y contratos análogos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias a la seguridad social | 0.00 | 0.00 |
| Donativos | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias al exterior | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones | 0.00 | 0.00 |
| Convenios | 0.00 | 0.00 |
| Otras aplicaciones de operación | 7,739,357.37 | 27.44 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de operación | 7,783,713.64 | 7,608,718.59 |
| Flujos de efectivo de las actividades de inversión | | |
| Origen | 0.00 | 622,265.43 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 0.00 | 0.00 |
| Bienes muebles | 0.00 | 0.00 |
| Otros orígenes de inversión | 0.00 | 622,265.43 |
| Aplicación | 5,916,976.69 | 5,831,001.79 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 3,854,287.28 | 5,735,192.86 |
| Bienes muebles | 2,062,689.41 | 0.00 |
| Otras aplicaciones de inversión | 0.00 | 95,808.93 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión | -5,916,976.69 | -5,208,736.36 |
| Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento | | |
| Origen | 0.00 | 834,886.11 |
| Endeudamiento neto | 0.00 | 0.00 |
| Interno | 0.00 | 0.00 |
| Externo | 0.00 | 0.00 |
| Otros Orígenes de Financiamiento | 0.00 | 834,886.11 |
| Aplicación | 156,656.81 | 1,820,081.11 |
| Servicios de la deuda | 0.00 | 0.00 |
| Interno | 0.00 | 0.00 |
| Externo | 0.00 | 0.00 |
| Otras aplicaciones de financiamiento | 156,656.81 | 1,820,081.11 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento | -156,656.81 | -985,195.00 |
| Incremento/disminución neta en el efectivo y equivalentes al efectivo | 1,710,080.14 | 1,414,787.23 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio | 2,978,101.95 | 1,563,314.72 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio | 4,688,182.09 | 2,978,101.95 |

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

Lic. Edgardo Domingo Viana Villena
Director Administrativo

C.P. Fabiola Hoil Rodríguez
Contadora General

Lic. Jorge Alberto Martín Azueta
Director General



1.6 Estado Analítico del Activo

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Estado Analítico del Activo | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | | | | |
| (Pesos) | | | | | |
| Concepto | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Variación del Periodo |
| ACTIVO | 48,458,873.36 | 692,066,133.05 | 684,004,156.45 | 56,520,849.96 | 8,061,976.60 |
| Activo circulante | 7,772,353.81 | 685,934,414.07 | 682,809,660.09 | 10,897,107.79 | 3,124,753.98 |
| Efectivo y equivalentes | 2,978,101.95 | 626,138,839.19 | 624,428,759.05 | 4,688,182.09 | 1,710,080.14 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | 4,672,905.57 | 56,540,999.11 | 55,187,589.85 | 6,026,314.83 | 1,353,409.26 |
| Derechos a recibir bienes o servicios | 121,346.29 | 3,254,575.77 | 3,193,311.19 | 182,610.87 | 61,264.58 |
| Inventarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Almacenes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Activo no circulante | 40,686,519.55 | 6,131,718.98 | 1,194,496.36 | 45,623,742.17 | 4,937,222.62 |
| Inversiones financieras a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 39,359,258.42 | 3,974,537.28 | 583,972.03 | 42,749,823.67 | 3,390,565.25 |
| Bienes muebles | 10,461,850.65 | 2,157,181.70 | 77,247.78 | 12,541,784.57 | 2,079,933.92 |
| Activos intangibles | 25,300.00 | 0.00 | 0.00 | 25,300.00 | 0.00 |
| Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes | -9,231,446.42 | 0.00 | 533,276.55 | -9,764,722.97 | -533,276.55 |
| Activos diferidos | 71,556.90 | 0.00 | 0.00 | 71,556.90 | 0.00 |
| Estimación por pérdida o deterioro de activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros activos no circulantes | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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

Lic. Edgardo Domingo Viana Villena
Director Administrativo

C.P. Fabiola Hoil Rodríguez
Contadora General

Lic. Jorge Alberto Martín Azueta
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 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | | | |
| (Pesos) | | | | |
| Denominación de las Deudas | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
| DEUDA PÚBLICA | | | | |
| Corto plazo | | | | |
| Deuda interna | | | 0.00 | 0.00 |
| Instituciones de crédito | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda externa | | | 0.00 | 0.00 |
| Organismos financieros internacionales | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda bilateral | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Subtotal corto plazo | | | 0.00 | 0.00 |
| Largo plazo | | | | |
| Deuda interna | | | 0.00 | 0.00 |
| Instituciones de crédito | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda externa | | | 0.00 | 0.00 |
| Organismos financieros internacionales | | | 0.00 | 0.00 |
| Deuda bilateral | | | 0.00 | 0.00 |
| Títulos y valores | | | 0.00 | 0.00 |
| Arrendamientos financieros | | | 0.00 | 0.00 |
| Subtotal largo plazo | | | 0.00 | 0.00 |
| Otros pasivos | | | 7,201,496.25 | 8,509,858.83 |
| Total deuda y otros pasivos | | | 7,201,496.25 | 8,509,858.83 |

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

Lic. Edgardo Domingo Viana Villena
Director Administrativo

C.P. Fabiola Hoil Rodríguez
Contadora General

Lic. Jorge Alberto Martín Azueta
Director General



1.8 Informe sobre pasivos contingentes

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

En relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo al 31 de diciembre de 2015, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera contable, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente al 31 de diciembre de 2015.

Lic. Edgardo Domingo Viana Villena
Director Administrativo

C.P. Fabiola Hoil Rodríguez
Contadora General

Lic. Jorge Alberto Martín Azueta
Director General



1.9 Notas a los Estados Financieros

(CIFRAS EN PESOS)

De conformidad al artículo 46, fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presentan las notas a los estados financieros correspondiente al ejercicio fiscal de 2015, con los siguientes apartados:

- I. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
- II. NOTAS DE DESGLOSE
- III. NOTAS DE MEMORIA

I. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Nota 1. Introducción

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

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Nota 2. Panorama Financiero

La Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, opera con el presupuesto autorizado y asignado en el Presupuesto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, asimismo con los Ingresos Propios y con los apoyos derivados de convenios de colaboración y de prestación de servicios, con diversas entidades económicas de los sectores Público y Privado.



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

Nota 3. Autorización e Historia.

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

Nota 4. Organización y Objeto Social

El objeto y finalidades de la Fundación son:

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

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

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

Nota 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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



Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

A continuación se presentan los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental:

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

Nota 6. Políticas de Contabilidad Significativas.

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

- a) El registro de las operaciones se apega de manera obligatoria al Marco Conceptual y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) Los gastos se reconocen y registran en el momento que se realizan, independientemente de su pago y, los ingresos de acuerdo al presupuesto mensual asignado cuando se devenga.
- c) Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.
- d) Inversiones en valores.- Se registran al costo de adquisición, los rendimientos obtenidos por la inversión de los recursos propios generados por el Instituto, se reconocen al momento de la venta y se registran como un ingreso.
- e) Inventarios.- No existen Inventarios por no tratarse de un ente que se dedique a la comercialización de artículos
- f) Bienes muebles.- Las inversiones en bienes muebles son registradas a su valor de adquisición.

Nota 7. 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 |
| 1113-0003-0002-0000-0000 | Cta. USD 0161802224 |
| 1113-0003-0004-0000-0000 | Cta. USD 0162898845 |
| 1113-0007-0000-0000-0000 | BANAMEX S.A. DE C.V. |
| 1113-0007-0002-0000-0000 | Cta. USD 9462633 |

b) Posición 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 | USD21,929.51 |
| 1113-0002-0000-0000-0000 | BANORTE | |
| 1113-0002-0002-0000-0000 | Cta. USD 0517109124 | USD4,622.06 |
| 1113-0003-0000-0000-0000 | BANCOMER | |
| 1113-0003-0002-0000-0000 | Cta. USD 0161802224 | USD 43,555.40 |
| 1113-0003-0004-0000-0000 | Cta. USD 0162898845 | USD 1,444.50 |
| 1113-0007-0000-0000-0000 | BANAMEX S.A. DE C.V. | |
| 1113-0007-0002-0000-0000 | Cta. USD 9462633 | USD 2,008.34 |

c) Equivalente en moneda nacional.

| Cuenta | Nombre | Saldo |
|---------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| 1113-0000-0000-0000-0000 | Bancos Dependencias y Otros | |
| 1113-0001-0000-0000-0000 | SERFIN | |
| 1113-0001-0002-0000-0000 | Cta. USD 82500316854 | 377,330.11 |
| 1113-0002-0000-0000-0000 | BANORTE | |
| 1113-0002-0002-0000-0000 | Cta. USD 0517109124 | 79,529.48 |
| 1113-0003-0000-0000-0000 | BANCOMER | |
| 1113-0003-0002-0000-0000 | Cta. USD 0161802224 | 749,435.99 |
| 1113-0003-0004-0000-0000 | Cta. USD 0162898845 | 24,854.79 |
| 1113-0007-0000-0000-0000 | BANAMEX S.A. DE C.V. | |
| 1113-0007-0002-0000-0000 | Cta. USD 9462633 | 34,556.50 |

Nota 8. Reporte Analítico del Activo

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

| Cuenta | Concepto | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|----------------|--|-------------------|-------------------------|
| 1.2.3 | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | | |
| 1.2.3.2 | Viviendas | 50 | 2 |
| 1.2.3.3 | Edificios No Habitacionales | 30 | 3.3 |
| 1.2.3.4 | Infraestructura | 25 | 4 |
| 1.2.3.9 | Otros Bienes Inmuebles | 20 | 5 |
| 1.2.4 | BIENES MUEBLES | | |
| 1.2.4.1 | Mobiliario y Equipo de Administración | | |
| 1.2.4.1.1 | Muebles de Oficina y Estantería | 10 | 10 |
| 1.2.4.1.2 | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería | 10 | 10 |
| 1.2.4.1.3 | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.1.9 | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 10 | 10 |



| Cuenta | Concepto | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|----------------|---|-------------------|-------------------------|
| 1.2.4.2 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | |
| 1.2.4.2.1 | Equipos y Aparatos Audiovisuales | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.2.2 | Aparatos Deportivos | 5 | 20 |
| 1.2.4.2.3 | Cámaras Fotográficas y de Video | 3 | 33.3 |
| 1.2.4.2.9 | Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 5 | 20 |
| 1.2.4.3 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | | |
| 1.2.4.3.1 | Equipo Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| 1.2.4.3.2 | Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20 |
| 1.2.4.4 | Equipo de Transporte | | |
| 1.2.4.4.1 | Automóviles y Equipo Terrestre | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.2 | Carrocerías y Remolques | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.3 | Equipo Aeroespacial | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.4 | Equipo Ferroviario | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.5 | Embarcaciones | 5 | 20 |
| 1.2.4.4.9 | Otros Equipos de Transporte | 5 | 20 |
| 1.2.4.6 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | |
| 1.2.4.6.1 | Maquinaria y Equipo Agropecuario | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.2 | Maquinaria y Equipo Industrial | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.3 | Maquinaria y Equipo de Construcción | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.4 | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.5 | Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.6 | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.7 | Herramientas y Máquinas-Herramienta | 10 | 10 |
| 1.2.4.6.9 | Otros Equipos | 10 | 10 |
| 1.2.4.8 | Activos Biológicos | | |
| 1.2.4.8.1 | Bovinos | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.2 | Porcinos | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.3 | Aves | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.4 | Ovinos y Caprinos | 5 | 20 |
| 1.2.4.8.5 | Peces y Acuicultura | 5 | 20 |



| Cuenta | Concepto | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|-----------|---------------------------------|-------------------|-------------------------|
| 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 |

Nota 16. 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.

Nota 17. Partes relacionadas

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

Nota 18. 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.



II. NOTAS DE DESGLOSE

a) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Nota 19. Efectivo y Equivalentes

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

Las cuentas bancarias se manejan en moneda nacional y en dólares de los Estados Unidos de Norte América, la suma total de los fondos fijos y cuentas de bancos sumaron un saldo de \$2,978,101.95 pesos al 31 de diciembre de 2014 y un saldo de \$ 4,688,182.09 pesos al 31 de diciembre de 2015, y se encuentran integrados como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Efectivos y equivalentes de efectivo | | |
| Fondo Fijo | 500.00 | 7,500.00 |
| Benavides Andrade José de Jesús | 500.00 | 0.00 |
| Pavía Solís Ángel | 0.00 | 7,500.00 |
| Fondo de Caja | 39,080.67 | 39,080.67 |
| Parque Chankanaab | 23,298.40 | 23,298.40 |
| Museo de la Isla de Cozumel | 2,829.84 | 2,829.84 |
| Parador Turístico San Gervasio | 5,962.91 | 5,962.91 |
| Parque Punta Sur | 6,989.52 | 6,989.52 |
| Bancos Dependencias y Otros | 4,648,601.42 | 2,931,521.28 |
| Serfin | 673,424.20 | 761,987.31 |
| Banorte | 169,397.54 | 1,078,999.31 |
| Bancomer | 778,412.41 | 642,396.93 |
| Depósitos en transito | 0.00 | -76,568.09 |
| Scotiabank | 344,477.34 | 12,623.68 |
| Banamex | 55,608.13 | 512,082.14 |
| Compañía Mexicana de Traslado de Valores, S.A. de C.V. | 2,627,281.80 | 0.00 |



La cuenta a nombre de “Compañía Mexicana de Traslado de Valores SA de CV” corresponde a el importe de dólares en efectivo que se encuentran en resguardo por esta compañía, los cuales no se han podido depositar, debido a la restricción de depósitos máximos de \$14,000 dólares mensuales en efectivo que la Comisión Nacional Bancaria y de Valores impone.

La Fundación Administra Parques Turísticos que son visitados en un 80% por extranjeros, que pagan en efectivo en dólares de los Estados Unidos de Norte América, sin embargo, al existir la restricción de \$14,000 dólares en cada cuenta bancaria, nos obliga a tener el excedente en resguardo con dicha empresa, la cual está Autorizada por la Comisión Nacional Bancaria para este tipo de operaciones.

El proceso que se realiza es solicitar a dicha compañía depositar el primer día del mes los dólares en resguardo en las diferentes cuentas de moneda extranjera que tiene la Fundación, posteriormente, si las cuentas han llegado a su máximo autorizado, se solicita a dicha compañía recoja los cortes diarios para resguardo.

Nota 20. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Nota 20 A. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

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

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

Los saldos al final de cada ejercicio quedaron de la siguiente manera \$4,374,478.46 de pesos al 31 de diciembre del 2014 y un saldo de \$5,751,615.81 de pesos al 31 de diciembre de 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | | |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 5,751,615.81 | 4,374,478.46 |
| Cientes por Derechos (Exentos) | 1,090,540.90 | 1,439,521.51 |
| Cientes por Concesión (Gravados) | 240,814.78 | 547,129.29 |
| Estimación de Cuentas Incobrables | 0.00 | -14,667.30 |
| IVA Acreditable | 4,420,260.13 | 2,402,494.96 |



Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Representa aquellos derechos de cobro originados durante el progreso de las actividades de la Fundación de parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, del cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos. Este rubro tiene un saldo de 298,427.11de pesos al 31 de diciembre de 2014 y un saldo de 274,699.02de pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Derechos a recibir efectivo o equivalentes | | |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 274,699.02 | 298,427.11 |
| Subsidio al empleo | 31,033.28 | 0.00 |
| Deudores Diversos | 227,165.74 | 277,327.11 |
| Funcionarios y Empleados | 16,500.00 | 21,100.00 |

Nota 20 B. Derechos a recibir Bienes o Servicios

Anticipo a Proveedores por Adquisiciones de Bienes

Los derechos a recibir de bienes o servicios se refieren a los anticipos que se entregan a los proveedores, los cuales se cancelan en cuanto se recibe el servicio o bien adquirido o se recibe la factura correspondiente. Este rubro tiene un saldo de \$182,610.87 pesos al 31 de diciembre de 2013 y un saldo de \$121,346.29 pesos al 31 de diciembre de 2014, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y | 182,610.87 | 121,346.29 |
| Santos Coy Abel | 15,000.00 | 15,000.00 |
| Chan Tzuc Landy Guillermina | 0.00 | 36,540.00 |
| Asesoría Financiera Integral del Sureste, S.C. | 12,180.00 | 2,900.00 |
| Montoya Berzunza Carlos Armando | 16,740.00 | 16,740.00 |
| Automotores de Cancún S.A de C.V | 11,914.63 | 11,914.63 |
| Pinturas y Derivados del Caribe SA de CV | 1,264.01 | 1,264.01 |
| Cablemas Telecomunicaciones, S.A. de C.V. | 0.00 | 1,208.00 |
| Muñoz Morales Julio Adolfo | 3,000.00 | 3,000.00 |
| Refaccionaria Falla S.A. de C.V. | 5,359.18 | 4,903.22 |
| Pac Peninsular, S.A. de C.V. | 13,043.11 | 13,043.11 |
| Valdez Ortiz Martina Guadalupe del Perpetuo Socorro | 0.00 | 4,640.00 |
| Córdova Ojeda Miguel Arturo | 0.00 | 7,946.00 |
| Cener Solar, S.A. de C.V. | 29,109.94 | 0.00 |
| Mac Consultores Fiscales y Legales, S.C. | 75,000.00 | 0.00 |
| Otros Anticipos | 0.00 | 2,247.32 |



Nota 21. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Nota 21 A. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso

Este rubro tiene un saldo al 31 de diciembre del 2014 por \$39'359,258.42 pesos y \$42'749,823.67 pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso | 42,749,823.67 | 39,359,258.42 |
| Terrenos | 2,007,994.00 | 2,007,994.00 |
| Edificios No Habitacionales | 13,881,229.98 | 13,881,229.98 |
| Infraestructura | 731,846.86 | 731,846.86 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Publico | 0.00 | 463,722.03 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 9,578,331.43 | 5,724,044.15 |
| Otros Bienes Inmuebles | 16,550,421.40 | 16,550,421.40 |

Nota 21 B. Bienes Muebles

Está conformado por todos los bienes muebles indispensables para el desarrollo normal de la entidad, este rubro tiene un saldo de \$10'461,850.65 de pesos al 31 de diciembre de 2014 y \$12'541,784.57 de pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|----------------------|----------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Bienes Muebles | 12,541,784.57 | 10,461,850.65 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 3,400,955.88 | 2,930,268.79 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 90,264.79 | 71,472.55 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 2,295.78 | 2,295.78 |
| Equipo de Transporte | 4,257,975.38 | 3,944,782.25 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0.00 | 0.00 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 4,667,692.75 | 3,390,431.29 |

Nota 21 C. Activos Intangibles

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Activos intangibles | 25,300.00 | 25,300.00 |
| Patentes, Marcas y Derechos | 25,300.00 | 25,300.00 |

Nota 22. Estimaciones y Deterioros

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Depreciación y amortización acumulada | -9,764,722.97 | -9,231,446.42 |
| Depreciación de Mobiliario y Equipo de Administración | -2,574,081.78 | -2,370,823.36 |
| Depreciación de Mobiliario y Equipo Educativo y | -59,609.59 | -42,686.66 |
| Depreciación de Equipo e Instrumental Médico y de | -2,181.01 | -1,721.85 |
| Depreciación de Equipo de Transporte | -4,884,546.29 | -4,830,324.26 |
| Depreciación de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | -2,244,304.30 | -1,985,890.29 |

Nota 23. Otros Activos

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|--------------------------|------------------|------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Activos diferidos | 71,556.90 | 71,556.90 |
| Depósitos en garantía | 71,556.90 | 71,556.90 |

**PASIVO****Nota 24. Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Las cuentas y documentos por pagar se integran por los impuestos retenidos, así mismo se integra por los acreedores diversos por diversos, Proveedores por pagar a corto plazo y los Anticipo de Clientes.

Este rubro tiene un saldo de \$7'201,496.25 pesos al 31 de diciembre de 2014 y \$8'509,858.83 pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra de las cuentas que se mencionan a continuación:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Cuentas X Pagar a Corto Plazo | 8,509,858.83 | 7,201,496.25 |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1,941,179.64 | 1,982,831.60 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 3,742,279.08 | 2,762,647.56 |
| Anticipo de Clientes | 1,032.40 | 64,209.75 |
| Otras Cuentas x Pagar a Corto Plazo | 2,825,367.71 | 2,391,807.34 |

Nota 24A. Proveedores

Este rubro tiene un saldo de \$1'982,831.60 pesos al 31 de Diciembre del 2014 y un saldo de \$1'941,179.64 pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 1,941,179.64 | 1,982,831.60 |
| Controladora Dolphin, S.A. de C.V. | 299,328.92 | 0.00 |
| Publicidad Portuaria del Caribe, S.A. de C.V. | 194,636.19 | 156,081.33 |
| FT Software, S.A. de C.V. | 189,027.43 | 0.00 |
| Peralta Alonzo Ana Josefa | 176,982.60 | 0.00 |
| Pavía Mendoza Luis Alberto | 119,617.74 | 138,762.44 |
| Herrera Pérez Jorge Alberto | 111,737.94 | 0.00 |
| Chan Tzuc Landy Guillermina | 91,600.00 | 0.00 |
| Casas y Edificios del Sureste, S.A de C.V. | 85,472.88 | 85,492.88 |
| Operadora Cair SA de CV | 62,652.38 | 208,632.64 |
| Unión de Permisarios de Transportación Urbana d | 45,000.00 | 6,960.00 |
| Otros Proveedores | 565,123.56 | 1,386,902.31 |



Nota 24 B. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

Este rubro tiene un saldo de 2,762,647.56 de pesos al 31 de diciembre de 2014 y 3,742,279.08 de pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP | 3,742,279.08 | 2,762,647.56 |
| ISR Retenciones por Salarios (ISPT) | 803,031.50 | 529,351.87 |
| ISPT Asimilables | 110,268.53 | 140,866.11 |
| 10% ISR | 107,900.00 | 107,783.57 |
| ISR Retención Honorarios | 8,699.91 | 10,471.47 |
| ISR Retención Arrendamiento | 24,487.00 | 27,216.00 |
| IVA RETENIDO | 60,174.83 | 57,515.44 |
| IVA Traslado | 2,314,116.67 | 1,593,360.21 |
| IVA Por Trasladar | 313,600.64 | 296,082.89 |

Nota 24 C. Anticipo de Clientes

Este rubro tiene un saldo de 64,209.75 de pesos al 31 de diciembre de 2014 y 1,032.40 de pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|------------------------------------|-----------------|------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Anticipo de Clientes | 1,032.40 | 64,209.75 |
| Ancona Jiménez Aurea Gisela | 0.00 | 7,500.00 |
| García Valdez Siomara | 6.00 | 0 |
| Controladora Dolphin, S.A. de C.V. | 0.00 | 15,125.00 |
| Tianguis del Caribe S.A. de C.V. | 0.00 | 34,084.75 |
| Puc López Laura de la Salud | 0.00 | 3,750.00 |
| Angulo Miranda Edith Selene | 0.00 | 3,750.00 |
| Miranda López Sofía | 1,026.40 | 0.00 |



Nota 24D. Otras cuentas por pagar a corto plazo

Este rubro tiene un saldo de 2,391,807.34 de pesos al 31 de diciembre de 2014 y 2,825,367.71 de pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Otras Cuentas x Pagar a Corto Plazo | 2,825,367.71 | 2,391,807.34 |
| INFONACOT | 77,732.18 | 82,318.87 |
| Fundación de Parques y Museos de Cozumel Q.Roo(Provisión 2da parte de Aguinaldo 2014) | 753,547.30 | 765,103.36 |
| Instituto Mexicano del Seguro Social | 1,020,524.23 | 763,133.11 |
| Gobierno del Estado Libre y Soberano del Edo. de Q | 594,164.00 | 602,102.00 |
| Provisión de Becas | 341,900.00 | 141,650.00 |
| Conrado Martínez Manuel Ismael | 37,500.00 | 37,500.00 |

b) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Nota 25. Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|--|----------------------|----------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Ingresos de Gestión | 72,953,175.65 | 59,379,334.74 |
| Derechos | 47,748,994.98 | 37,936,253.72 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 25,204,180.67 | 21,443,081.02 |



Nota 26.- Otros Ingresos y Beneficios

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|--|----------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Otros ingresos y beneficios | 12,331,205.08 | 1,799,452.87 |
| Diferencias X Tipo de Cambio a Favor en Efectivo o | 1,221,036.50 | 445,171.38 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 11,110,168.58 | 1,354,281.49 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Nota 27.- Gastos de Funcionamiento

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Gastos de funcionamiento | 68,019,825.74 | 52,162,806.98 |
| Capítulo 1000 Servicios Personales | 31,175,084.39 | 29,677,466.32 |
| Capítulo 200 Materiales y Suministros | 13,040,471.88 | 7,651,139.52 |
| Capítulo 300 Servicios Generales | 23,804,269.47 | 14,834,201.14 |

Nota 28.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | | |
| Ayudas Sociales | 1,741,483.98 | 1,407,234.60 |
| Ayudas Sociales a Personas | 159,503.58 | 168,065.47 |
| Becas | 1,503,400.00 | 1,165,200.00 |
| Ayudas Sociales a Instituciones | 78,580.40 | 73,969.13 |



Nota 29.- Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|---------------------|-------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Otros gastos y perdidas extraordinarias | 8,272,633.92 | 378,337.56 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia | 533,276.55 | 378,310.12 |
| Otros Gastos | 7,739,357.37 | 27.44 |

c) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Nota 30.-Hacienda Pública y Patrimonio Contribuido

Este rubro tiene un saldo de 845,581.00de pesos al 31 de Diciembre del 2014 y un saldo de 845,581.00de pesos al 31 de diciembre del 2015, y se integra como sigue:

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Hacienda Pública y Patrimonio Contribuido | 845,581.00 | 845,581.00 |
| Aportaciones | 845,581.00 | 845,581.00 |

Nota 31.- Hacienda Pública y Patrimonio Generado

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

| RESUMEN | IMPORTE |
|--|----------------------|
| | 2015 |
| Resultados acumulados al 2012 | 33,661,596.05 |
| Resultado del Ejercicio 2013 | -480,208.41 |
| Resultado del Ejercicio 2014 | 6,733,585.40 |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 7,250,437.09 |
| TOTAL | 47,165,410.13 |



d) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Nota 32. Efectivo y equivalentes

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

| RESUMEN | IMPORTE | |
|---|---------------------|---------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Efectivo en Bancos –Tesorería | 39,580.67 | 46,580.67 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 4,648,601.42 | 2,931,521.28 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 4,688,182.09 | 2,978,101.95 |

Nota 33. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 (Pesos) | | |
|--|--------------|---------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 76,367,151.19 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 8,917,229.54 |
| Incremento por variación de inventarios | 0.00 | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 | |
| Disminución del exceso de provisiones | 0.00 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0.00 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | 8,917,229.54 | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 0.00 |
| Productos de capital | 0.00 | |
| Aprovechamientos capital | 0.00 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | 0.00 | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 0.00 | |
| 4. Ingresos Contables | | 85,284,380.73 |

Nota 34. 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 | |
| Correspondiente del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | |
| (Pesos) | |
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | 75,678,286.42 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | 5,916,976.69 |
| Mobiliario y equipo de administración | 279,748.34 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 0.00 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 |
| Vehículos y equipo de transporte | 313,193.13 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 1,469,747.94 |
| Activos biológicos | 0.00 |
| Bienes inmuebles | 0.00 |
| Activos intangibles | 0.00 |
| Obra pública en bienes propios | 3,854,287.28 |
| Acciones y participaciones de capital | 0.00 |
| Compra de títulos y valores | 0.00 |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0.00 |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | 0.00 |
| Amortización de la deuda pública | 0.00 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más gastos contables no presupuestales | 8,272,633.92 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 533,276.55 |
| Provisiones | 0.00 |
| Disminución de inventarios | 0.00 |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.00 |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | 0.00 |
| Otros Gastos | 0.00 |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 7,739,357.37 |
| 4. Total de Gasto Contable | 78,033,943.65 |

C. NOTAS DE MEMORIA

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, mismas que tuvieron los siguientes movimientos durante el ejercicio 2015.

| Ingresos | |
|----------------------------|---------------|
| CONCEPTO | IMPORTE |
| Estimado | 57,514,663.58 |
| Ampliaciones y Reducciones | 7,355,999.54 |
| Modificado | 64,870,663.12 |
| Devengado | 76,367,151.19 |
| Recaudado | 75,069,011.31 |

| Egresos | |
|----------------------------|---------------|
| CONCEPTO | IMPORTE |
| Aprobado | 57,494,639.11 |
| Ampliaciones y Reducciones | 7,356,000.03 |
| Modificado | 64,850,639.14 |
| Devengado | 75,695,530.92 |
| Pagado | 71,464,658.54 |



2 INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

2.1 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Estado Analítico de Ingresos | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Rubro de Ingresos | Ingreso | | | | | Diferencia |
| | Estimado | Ampliaciones y Reducciones | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 35,562,463.13 | 5,470,000.00 | 41,032,463.13 | 47,748,994.98 | 46,658,454.08 | 11,095,990.95 |
| Productos | | | | | | |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos | | | | | | |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 21,952,200.45 | 1,885,999.54 | 23,838,199.99 | 28,618,156.21 | 28,410,557.23 | 6,458,356.78 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | 57,514,663.58 | 7,355,999.54 | 64,870,663.12 | 76,367,151.19 | 75,069,011.31 | 17,554,347.73 |
| | | | | Ingresos excedentes | | |
| Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento | Ingreso | | | | | Diferencia |
| | Estimado | Ampliaciones y Reducciones | Modificado | Devengado | Recaudado | |
| Ingresos del Gobierno | | | | | | |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Derechos | 35,562,463.13 | 5,470,000.00 | 41,032,463.13 | 47,748,994.98 | 46,658,454.08 | 11,095,990.95 |
| Productos | | | | | | |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aprovechamientos | | | | | | |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos de Organismos y Empresas | | | | | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 21,952,200.45 | 1,885,999.54 | 23,838,199.99 | 28,618,156.21 | 28,410,557.23 | 6,458,356.78 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ingresos derivados de financiamiento | | | | | | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | 57,514,663.58 | 7,355,999.54 | 64,870,663.12 | 76,367,151.19 | 75,069,011.31 | 17,554,347.73 |
| | | | | Ingresos excedentes | | |



2.1.1 Análisis y evolución de los ingresos presupuestarios

Para el ejercicio fiscal 2015, la institución presupuestó ingresos originalmente por un monto total de \$57,514,663.58 pesos y realizó una ampliación de \$7,355,999.54 pesos resultando como presupuesto modificado de ingresos para el año de \$64,870,663.12; esto debido a que los ingresos presupuestarios durante el ejercicio comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 de la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, tuvieron un comportamiento atípico en relación al Presupuesto autorizado debido a un mayor ingreso de visitantes a los parques pero principalmente por el incremento del valor del dólar durante el ejercicio, el cual tuvo una variación de casi 3 pesos durante el año, lo cual favoreció a percibir ingresos superiores al año anterior.

Los recursos obtenidos para financiar el gasto e inversiones de la institución en el ejercicio 2015 procedieron esencialmente de la admisión y a los ingresos por venta de bienes y servicios proveniente de los parques que administra la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo.



2.2 ESTADOS ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

2.2.1 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto por Objeto del Gasto

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | | | | | |
|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos | | | | | | |
| Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| Servicios Personales | 29,740,922.90 | 1,490,000.05 | 31,230,922.95 | 31,175,084.39 | 30,474,968.68 | 55,838.56 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 13,485,162.00 | 494,999.91 | 13,980,161.91 | 14,487,015.85 | 14,487,015.85 | -506,853.94 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 2,094,910.00 | 225,000.02 | 2,319,910.02 | 2,114,097.67 | 2,114,097.67 | 205,812.35 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 6,585,825.01 | 334,999.92 | 6,920,824.93 | 6,977,960.48 | 6,977,960.48 | -57,135.55 |
| Seguridad Social | 3,978,942.00 | 355,000.12 | 4,333,942.12 | 4,151,240.88 | 3,451,125.17 | 182,701.24 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 829,104.06 | -0.01 | 829,104.05 | 685,967.53 | 685,967.53 | 143,136.52 |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 2,766,979.83 | 80,000.09 | 2,846,979.92 | 2,758,801.98 | 2,758,801.98 | 88,177.94 |
| Materiales y Suministros | 7,002,700.16 | 2,029,999.79 | 9,032,699.95 | 13,040,471.88 | 12,383,537.64 | -4,007,771.93 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 2,440,000.03 | 240,000.07 | 2,680,000.10 | 4,003,985.63 | 3,727,250.69 | -1,323,985.53 |
| Alimentos y Utensilios | 125,000.04 | 99,999.96 | 225,000.00 | 238,811.01 | 238,811.01 | -13,811.01 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 70,000.00 | 0.00 | 70,000.00 | 50,589.62 | 50,589.62 | 19,410.38 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 1,590,000.05 | 980,000.00 | 2,570,000.05 | 4,480,242.16 | 4,365,313.46 | -1,910,242.11 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 244,999.99 | 189,999.97 | 434,999.96 | 739,458.47 | 737,958.47 | -304,458.51 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 1,255,700.05 | 89,999.88 | 1,345,699.93 | 1,245,325.74 | 1,245,325.74 | 100,374.19 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 349,999.99 | 209,999.97 | 559,999.96 | 487,563.95 | 334,992.74 | 72,436.01 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 927,000.01 | 219,999.94 | 1,146,999.95 | 1,794,495.30 | 1,683,295.91 | -647,495.35 |
| Servicios Generales | 15,501,016.05 | 1,470,000.16 | 16,971,016.21 | 23,804,269.47 | 21,303,818.01 | -6,833,253.26 |
| Servicios Básicos | 1,470,125.07 | 199,999.99 | 1,670,125.06 | 1,656,576.54 | 1,655,771.94 | 13,548.52 |
| Servicios de Arrendamiento | 634,900.01 | 134,999.99 | 769,900.00 | 960,466.75 | 866,657.32 | -190,566.75 |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 1,123,000.01 | 259,999.95 | 1,382,999.96 | 1,494,579.58 | 1,470,964.19 | -111,579.62 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 5,905,400.03 | 149,999.99 | 6,055,400.02 | 7,437,687.10 | 5,630,439.28 | -1,382,287.08 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 2,789,999.97 | 600,000.07 | 3,390,000.04 | 6,737,091.70 | 6,555,181.40 | -3,347,091.66 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad. | 1,532,319.99 | 0.09 | 1,532,320.08 | 2,224,769.53 | 1,970,278.44 | -692,449.45 |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 490,270.99 | 0.05 | 490,271.04 | 621,900.50 | 621,900.50 | -131,629.46 |
| Servicios Oficiales | 535,000.01 | 44,999.96 | 579,999.97 | 1,496,144.18 | 1,462,219.07 | -916,144.21 |
| Otros Servicios Generales | 1,019,999.97 | 80,000.07 | 1,100,000.04 | 1,175,053.59 | 1,070,405.87 | -75,053.55 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,850,000.00 | -105,000.00 | 1,745,000.00 | 1,741,483.98 | 1,399,583.98 | 3,516.02 |
| Ayudas Sociales | 1,850,000.00 | -105,000.00 | 1,745,000.00 | 1,741,483.98 | 1,399,583.98 | 3,516.02 |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 1,200,000.00 | 851,000.03 | 2,051,000.03 | 2,079,933.92 | 2,048,462.95 | -28,933.89 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 300,000.00 | 149,999.99 | 449,999.99 | 518,687.09 | 518,687.08 | -68,687.10 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,792.24 | 18,792.24 | -18,792.24 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 300,000.00 | 275,000.03 | 575,000.03 | 313,193.13 | 313,193.13 | 261,806.90 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 600,000.00 | 426,000.01 | 1,026,000.01 | 1,229,261.46 | 1,197,790.50 | -203,261.45 |
| Inversión Pública | 2,200,000.00 | 1,620,000.00 | 3,820,000.00 | 3,854,287.28 | 3,854,287.28 | -34,287.28 |
| Obra Pública en Bienes Propios | 2,200,000.00 | 1,620,000.00 | 3,820,000.00 | 3,854,287.28 | 3,854,287.28 | -34,287.28 |
| Total del Gasto | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |



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

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 (Pesos) | | | | | | |
|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| Gasto Corriente | 54,094,639.11 | 4,885,000.00 | 58,979,639.11 | 69,761,309.72 | 65,561,908.31 | -10,781,670.61 |
| Gasto de Capital | 3,400,000.00 | 2,471,000.03 | 5,871,000.03 | 5,934,221.20 | 5,902,750.23 | -63,221.17 |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total del Gasto | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |



2.2.3 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Administrativa

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 (Pesos) | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|------------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| Comunicación Social | 336,734.90 | 16,963.27 | 353,698.17 | 396,093.01 | 388,500.02 | -42,394.84 |
| Conservación y Educación Ambiental | 848,571.69 | 74,609.49 | 923,181.18 | 1,713,771.04 | 1,681,534.23 | -790,589.86 |
| Contraloría Interna | 516,380.39 | 18,783.06 | 535,163.45 | 660,377.31 | 651,829.52 | -125,213.86 |
| Coordinación Operativa | 1,952,446.02 | 62,409.66 | 2,014,855.68 | 125,621.34 | 121,793.85 | 1,889,234.34 |
| Dirección de Administración | 11,142,691.79 | 1,321,495.70 | 12,464,187.49 | 12,632,667.38 | 12,262,536.08 | -168,479.89 |
| Dirección General | 2,478,888.55 | 644,856.80 | 3,123,745.35 | 2,011,160.26 | 1,999,770.78 | 1,112,585.09 |
| Dirección Jurídica | 446,663.89 | 16,796.74 | 463,460.63 | 456,419.91 | 448,826.92 | 7,040.72 |
| Mercadotecnia | 1,468,637.56 | 125,391.87 | 1,594,029.43 | 1,742,781.17 | 1,687,117.58 | -148,751.74 |
| Museo de la Isla | 4,017,280.38 | 1,055,552.73 | 5,072,833.11 | 6,186,009.63 | 6,048,213.32 | -1,113,176.52 |
| Parador Turístico San Gervasio | 2,912,289.92 | 315,765.03 | 3,228,054.95 | 4,625,022.07 | 4,457,424.24 | -1,396,967.12 |
| Parque Chankanaab | 15,160,378.90 | 2,825,704.91 | 17,986,083.81 | 22,687,490.38 | 20,405,942.25 | -4,701,406.57 |
| Pedagogía y Asistencia Social | 4,395,539.26 | -361,832.19 | 4,033,707.07 | 4,844,284.60 | 4,397,039.26 | -810,577.53 |
| Reserva Ecológica Faro Celarain | 7,213,771.73 | 585,402.21 | 7,799,173.94 | 9,848,901.42 | 9,423,408.45 | -2,049,727.48 |
| Servicios Generales | 4,604,364.13 | 654,100.75 | 5,258,464.88 | 7,764,931.40 | 7,490,722.04 | -2,506,466.52 |
| Total del Gasto | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |



2.2.4 Estado analítico de Ejercicio del Presupuesto en clasificación Funcional

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | | | | | |
|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos | | | | | | |
| Clasificación Funcional (Finalidad y Función) | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Legislación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Justicia | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Coordinación de la Política de Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Relaciones Exteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Asuntos Financieros y Hacendarios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Seguridad Nacional | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Servicios Generales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Desarrollo Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Protección Ambiental | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Salud | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Educación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Protección Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Asuntos Sociales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Desarrollo Económico | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Combustibles y Energía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transporte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Comunicaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Turismo | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Saneamiento del Sistema Financiero | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total del Gasto | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |



2.2.5 Endeudamiento Neto

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | | |
|--|---------------------------|--------------|--------------------|
| Endeudamiento Neto | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | | |
| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación / Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
| | A | B | C = A - B |
| Créditos Bancarios | | | |
| | | | |
| | | | |
| | <i>NO</i> | | |
| | <i>APLICA</i> | | |
| Total Créditos Bancarios | | | |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| TOTAL | | | |

2.2.6 Intereses de la deuda

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | |
|--|---------------|--------|
| Intereses de la Deuda | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | |
| Identificación de Crédito o Instrumento | Devengado | Pagado |
| Créditos Bancarios | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | <i>NO</i> | |
| | <i>APLICA</i> | |
| Total de Intereses de Créditos Bancarios | | |
| Otros Instrumentos de Deuda | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda | | |
| TOTAL | | |



2.2.7 Indicadores de Postura Fiscal

| | | | |
|---|--|--|--|
| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO Indicadores de Postura Fiscal Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | | |
|---|--|--|--|

| 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) | | | |

NO
APLICA

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

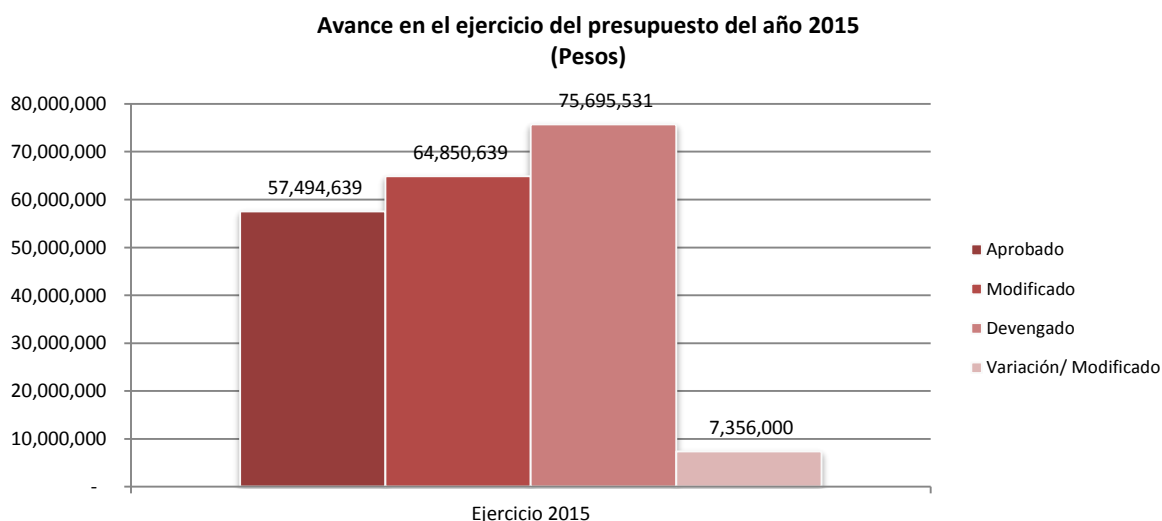
³ Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



2.3 ANÁLISIS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS 2015

2.3.1 Presupuesto asignado (original), modificado y ejercido (devengado)

En 2015 el presupuesto devengado por la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo fue de 75,695,530.92 de pesos, cifra superior en 31.7% con relación al presupuesto aprobado y 26.0% en términos reales respecto al año anterior.



Las causas primordiales que explican las variaciones observadas:

- a) Variación entre el presupuesto autorizado y el presupuesto modificado:
 - Durante el Ejercicio 2015, se ajustó el presupuesto Original Aprobado precisamente por las variaciones del tipo de cambio del dólar, ya que hasta junio de 2015 el valor del peso frente al dólar ya había tenido un importante incremento, y como en el presupuesto original se tomó como tipo de cambio 13.5 pesos por dólar cuando junio el valor del dólar ya estaba a 16 pesos por dólar, lo que a su vez permitiría realizar mayor mantenimiento e inversiones en los parques que no se habían podido realizar en años anteriores.

- b) Variación entre el presupuesto modificado y el gasto devengado.
 - Este subejercicio se generó por las siguientes causas:
 - Entre julio y diciembre del 2015 el tipo de cambio varió cerca de 2 pesos por dólar, por lo que los ingresos aumentaron sustantivamente, y como ya explico en el punto anterior



la fundación tenía pendiente realizar inversiones en los caminos de accesos al parque Chankanaab y diversas mejoras en los inmuebles que se administra, así mismo algunas partidas están directamente relacionadas también con la variación del dólar, como son la compra de brazaletes para el acceso a los parques, pago de combos a los diversos concesionarios (los cuales se cobran en las cajas de acceso al parque) y las comisiones bancarias de las cuentas en dólares y por cobro con tarjeta de crédito.

- Así mismo estos mayores ingresos permitieron que se pudiera realizar mantenimiento a parques, reparaciones y refacciones de autos, publicidad y mejor promoción de los parques, por lo que estos ingresos excedentes se aplicaron de manera ordenada y en beneficio de la fundación, y aun así el excedente al final del ejercicio fue de \$688,864.77 en comparación con el presupuestado de \$20,024.58.

GASTO

El gasto corriente devengado observó una variación positiva de 29.0%, en comparación al presupuesto aprobado para el ejercicio. Y una variación positiva en términos reales de 27.2%, respecto al año anterior. Su evolución por rubro de gasto se presenta a continuación:

- En el Presupuesto de Egresos de la Fundación de Parques y Museos, en el transcurso del ejercicio se autorizaron y devengaron recursos por 22,687,490.38 de pesos para el Parque Chankanaab (29.97%); 6,186,009.63 de pesos para el Museo de la Isla (8.17%); 4,625,022.07 de pesos para el Parador Turístico San Gervasio (6.11%); 9,848,901.42 de pesos para el Faro Celarain (13.01%); y 12,632,667.38 de pesos para la Dirección de Administración (16.69%), 4,844,284.60 de pesos para Pedagogía y Asistencia Social (6.40%); 1,713,771.04 de pesos para Conservación y Educación Ambiental (2.26%); 7,764,931.40 de pesos para la Dirección de Servicios Generales (10.26%); 1,742,781.17 de pesos para la Dirección de Mercadotecnia (2.30%), 2,011,160.26 de pesos para la Dirección General (2.66%); 456,419.91 de pesos para la Dirección Jurídica (0.60%); 396,093.01 de pesos para la Dirección de Comunicación Social (0.52%), 125,621.34 de pesos para la Coordinación Operativa (0.17%); y 660,377.31 de pesos para la Contraloría Interna (0.87%). Dichos recursos se aplicaron en Servicios Personales, en Materiales y Suministros y en Servicios Generales de cada unidad administrativa.



- Adicionalmente en cada capítulo existió un subejercicio de -10,844,891.78 de pesos, el cual se desglosa de la siguiente forma: -0.51% en Servicios Personales, el 36.96% en Materiales y Suministros, 63.01% en Servicios Generales, -0.03% en Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, 0.27% en Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles; y 0.32% en Inversión Pública.

GASTO DE INVERSIÓN

- El **Gasto de Inversión** fue mayor en 74.5%, con relación al presupuesto aprobado. En el ejercicio fiscal la inversión pública mostro un crecimiento real del 13.3% respecto al año anterior. La explicación de este comportamiento se presenta a continuación:
- En **Inversión Física** el ejercicio del presupuesto registró un incremento de 101.41% con relación al presupuesto modificado. Al interior de este rubro de gasto se observaron diferentes comportamientos, mismos que a continuación se mencionan:
 - En **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles** originalmente se autorizaron 1,200,000.00 de pesos en el presupuesto aprobado, y tuvo una modificación positiva de 851,000.03 de pesos llegando al presupuesto modificado de 2,051,000.03 de pesos los cuales se ejercieron de la siguiente manera:
Se ejercieron recursos por 2,079,933.92 de pesos que se desglosa de la siguiente manera 518,687.09 de pesos (24.94%) para Mobiliario y Equipo de Administración; 18,792.24 de pesos (0.90%) para Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo; 313,193.13 de pesos (15.06%) y 1,229,261.46 de pesos (59.10%) para Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.
 - **Inversión Pública**, se observó un mayor ejercicio presupuestario de 100.90% respecto al presupuesto modificado y que corresponde íntegramente para las obras de mantenimiento en los parques.



3 INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

3.1 GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | | | | | |
|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Gasto por Categoría Programática | | | | | | |
| Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| Programas | | | | | | |
| Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Sujetos a Reglas de Operación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Subsidios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Desempeño de las Funciones | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |
| Prestación de Servicios Públicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Provisión de Bienes Públicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Promoción y fomento | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |
| Regulación y supervisión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Específicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Proyectos de Inversión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Administrativos y de Apoyo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Operaciones ajenas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Compromisos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Desastres Naturales | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Obligaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Pensiones y jubilaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones a la seguridad social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones a fondos de estabilización | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Gasto Federalizado | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Participaciones a entidades federativas y municipios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total del Gasto | 57,494,639.11 | 7,356,000.03 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | -10,844,891.78 |

3.1.1 Programas Presupuestarios

Avance financiero de los programas presupuestarios ejecutados en el año 2015

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS POR SECTOR Del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 (Pesos) | | | | | | | | |
|--|------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|------------------|
| (Pesos) SECTOR | PP | DENOMINACIÓN | PRESUPUESTO | | | | Porcentaje de Ejercicio | |
| | | | APROBADO | MODIFICADO | DEVENGADO | PAGADO | Ejer / Aprob. | Ejer / Modif. |
| 3 | | Económico | 57,494,639.11 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | 132 % | 117 % |
| | F | Promoción y Fomento | 57,494,639.11 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | 132 % | 117 % |
| | F005 | Diversificación y Desarrollo Integral del Turismo | 57,494,639.11 | 64,850,639.14 | 75,695,530.92 | 71,464,658.54 | 132 % | 117 % |



3.1.2 Análisis del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por clasificación funcional programática

Durante 2015 el presupuesto la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo se ejerció a través de la **finalidad**: Desarrollo Económico, comprende la **función** 7 Turismo.

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

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

- Mediante la **función 7, Turismo**, la Fundación de Parques y Museos de Cozumel Quintana Roo, atendió el programa presupuestario F005.- Programa de Diversificación y Desarrollo Integral del Turismo.

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



3.2 INDICADORES PARA RESULTADOS

3.2.1 Principales Indicadores por programa, función y objetivo estratégico

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO, FUNCIÓN Y OBJETIVO ESTRATÉGICO AÑO 2015 | | | | | | | |
|---|---|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| Folio de Pp | PROGRAMA PRESUPUESTARIO / FUNCIÓN / OBJETIVO ESTRATÉGICO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado | Meta | Avance | | | | |
| | | | Trimestre 1 | Trimestre 2 | Trimestre 3 | Trimestre 4 | Anual |
| F005 | <p>Diversificación y Desarrollo Integral del Turismo Turismo</p> <p>Promover una política de impulso a los sectores económicos estratégicos, que eleven la competitividad y el potencial productivo de los sectores primarios y de la transformación, con acciones de encadenamiento productivo y de desarrollo de proveedores, para aprovechar el liderazgo del sector terciario y el fortalecimiento del mercado interno.</p> <p>Porcentaje de Turistas en el Museo de la Isla y los parques. Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide el número real de turistas captados contra el número de turistas que se estimaron. PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 102.9 Avance Registrado</p> <p>Tasa de variación de número de becas entregadas Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide el número de beneficiarios respecto al pago de becas del año anterior. TASA DE VARIACION ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 4.3 Avance Registrado</p> <p>-</p> <p>Tasa de variación de número de turistas captados Nivel de Objetivo FIN Mide el total de turistas que entran al Museo de la Isla y a los parques que se administran respecto del año anterior. TASA DE VARIACION ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 4.5 Avance Registrado</p> <p>Porcentaje de número de solicitudes Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el número de solicitudes de becas recibidas respecto de las solicitudes aprobadas PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 92.3 Avance Registrado</p> <p>Tasa de variación del incremento en publicidad Nivel de Objetivo PROPOSITO Mide la inversión económica destinada a la publicidad del Museo y los parques TASA DE VARIACION ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 17.0 Avance Registrado</p> <p>Porcentaje de estudiantes beneficiados Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el número de estudiantes a los que se les otorga una beca respecto a los beneficiados del ejercicio anterior PORCENTAJE ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 100.00 Avance Registrado</p> <p>Tasa de variación de delegaciones participantes Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el número de delegaciones que participan en el congreso respecto del año anterior TASA DE VARIACION ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 11.1 Avance Registrado</p> <p>Tasa de variación de talleres impartidos Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el número de talleres impartidos a escuelas y empresas que lo solicitan TASA DE VARIACION ANUAL</p> <p style="text-align: right;">Meta Anual Esperada 4.0 Avance Registrado</p> | | | | | | |
| | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 102.3 | 102.3 |
| | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 4.4 | 4.4 |
| | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 3.9 | 3.9 |
| | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 99.2 | 99.2 |
| | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 18.2 | 18.2 |
| | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 107.8 | 107.8 |
| | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 11.1 | 11.1 |
| | | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 4.2 | 4.2 |



3.2.2 Principales Indicadores de Programas Presupuestarios

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO INDICADORES DE RESULTADOS DE LOS PRINCIPALES PROGRAMAS PRESUPUESTARIOS AÑO 2015 | | | | | | | |
|--|--|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| Folio de Pp | PROGRAMA PRESUPUESTARIO / INDICADOR Nombre / Nivel de Objetivo / Definición / Categoría / Dimensión / Tipo de Método / Frecuencia de Medición / Meta Anual Esperada / Avance Registrado | Meta | Avance | | | | |
| | | | Trimestre 1 | Trimestre 2 | Trimestre 3 | Trimestre 4 | Anual |
| F005 | Diversificación y Desarrollo Integral del Turismo Tasa de variación de número de turistas captados Nivel de Objetivo FIN Mide el total de turistas que entran al Museo de la Isla y a los parques que se administran respecto del año anterior. ESTRATÉGICO EFICACIA TASA DE VARIACION ANUAL | Meta Anual Esperada 4.5 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 3.9 | 3.9 |
| | Porcentaje de Turistas en el Museo de la Isla y los parques. Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide el número real de turistas captados contra el número de turistas que se estimaron. ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 102.9 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 102.3 | 102.3 |
| | Porcentaje de número de solicitudes Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el número de solicitudes de becas recibidas respecto de las solicitudes aprobadas ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 92.3 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 99.2 | 99.2 |
| | Tasa de variación del incremento en publicidad Nivel de Objetivo PROPOSITO Mide la inversión económica destinada a la publicidad del Museo y los parques ESTRATÉGICO EFICACIA TASA DE VARIACION ANUAL | Meta Anual Esperada 17.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 18.2 | 18.2 |
| | Tasa de variación de número de becas entregadas Nivel de Objetivo COMPONENTE Mide el número de beneficiarios respecto al pago de becas del año anterior. ESTRATÉGICO EFICACIA TASA DE VARIACION ANUAL | Meta Anual Esperada 4.3 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 4.4 | 4.4 |
| | Porcentaje de estudiantes beneficiados Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el número de estudiantes a los que se les otorgo una beca respecto a los beneficiados del ejercicio anterior ESTRATÉGICO EFICACIA PORCENTAJE ANUAL | Meta Anual Esperada 100.00 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 107.8 | 107.8 |
| | Tasa de variación de delegaciones participantes Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el número de delegaciones que participan en el congreso respecto del año anterior ESTRATÉGICO EFICACIA TASA DE VARIACION ANUAL | Meta Anual Esperada 11.1 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 11.1 | 11.1 |
| | Tasa de variación de talleres impartidos Nivel de Objetivo ACTIVIDAD Mide el número de talleres impartidos a escuelas y empresas que lo solicitan ESTRATÉGICO EFICACIA TASA DE VARIACION ANUAL | Meta Anual Esperada 4.0 Avance Registrado | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 4.2 | 4.2 |



3.2.3 Principales Acciones y Resultados de la gestión de Programas Presupuestarios

Diversificación y Desarrollo Integral del Turismo

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

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

- Se realizaron 2 Campañas de promoción y publicidad que consiste en visitar el municipio de Solidaridad en la zona hotelera de playacar y la zona de hoteles de la 5ª avenida dejando material de promoción y difusión de los atractivos turísticos de los parques y museo. También se cuenta con publicidad, como flyers, trípticos y mapas en los módulos de información turística de este municipio. Todo esto dirigido a los turistas y visitantes nacionales y extranjeros, teniendo como destinatarios a la población del Municipio de Cozumel.
- Se contó con 50 relaciones públicas durante el ejercicio 2015; con periodistas, agencias de viajes, bloggers, que vienen a visitar los parques y esto ayuda a la difusión y promoción, estas actividades tienen la finalidad de incentivar la afluencia de visitantes nacionales y extranjeros a los parques y al museo que administra la Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo, teniendo como destinatarios a la población del Municipio de Cozumel.
- Las actividades ofrecidas, en lo que respecta a la preservación de la cultura y nuestro entorno, siendo los más beneficiados la sociedad Cozumeleña en general. Como son la celebración de 30 eventos al aire libre de manera gratuita, como se puede mencionar “una cana al aire”, instalación de gradas y escenografías para el carnaval, escenografías por día de muertos, fiestas navideñas infantiles, etc. Otras de las actividades para realzar nuestra cultura educativa beneficiando a la comunidad en general, son las exposiciones pictóricas y fotográficas, obras de teatro, presentaciones sinfónicas de los niños del coro, etc. Que hacen un total de 150 actividades en el año. Así como eventos y talleres para niños y mujeres.
- Respecto a la conservación y educación ambiental, se realizaron talleres encaminados a la preservación del medio ambiente y la protección de la flora y fauna de áreas protegidas y administradas por la fundación como son: el Parque Chankanaab y Parque Punta Sur. Unos de los talleres celebrados en el ejercicio de 2015 fueron: talleres ecológicos en un total de 60 talleres ecológico realizados dirigidos a la población en general, ya sea local o extranjera; taller tortuga y liberación de crías, con 120 actividades realizadas y limpieza de playas, con 6 actividades realizadas. Cabe mencionar que el mayor beneficio fue a favor de la naturaleza misma y el conocimiento de la flora y fauna de nuestra comunidad.

ANEXOS



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

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | |
|--|-----------------------------|------------------|
| Relación de cuentas bancarias productivas específicas | | |
| Periodo 2015 | | |
| Fondo, Programa o Convenio | Datos de la Cuenta Bancaria | |
| | Institución Bancaria | Número de Cuenta |
| | | |
| | <i>NO</i> | |
| | <i>APLICA</i> | |
| | | |

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

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



RELACIÓN DE BIENES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO (ENLACE WEB DE PUBLICACIÓN)

<http://transparencia.groo.gob.mx/portal/Instituciones.php?Idu=73&IdRubro2=3>

INGRESOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO | | |
|--|-------------|---|
| Ingresos por Aportaciones Especiales Federales* | | |
| Ejercicio 2015 | | |
| (Pesos) | | |
| Concepto | Recaudado | Integración (Recaudado / total de recaudado) |
| Nombre del ramo (Ramo X) | 0.00 | 0.0% |
| Nombre del programa, convenio o fondo federal 1 | 0.00 | 0.0% |
| Nombre del programa, convenio o fondo federal 2 | 0.00 | 0.0% |
| Nombre del programa, convenio o fondo federal 3 | 0.00 | 0.0% |
| Total | 0.00 | 0.0% |

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2015, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.



GASTOS POR APORTACIONES ESPECIALES FEDERALES

| FUNDACIÓN DE PARQUES Y MUSEOS DE COZUMEL, QUINTANA ROO Gastos Por Aportaciones Especiales Federales* Ejercicio 2015 (Pesos) | | | | |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------|
| Concepto | (A) Saldo del Devengado | (B) Saldo del Ejercido | (C) Saldo del Pagado | (A+B+C=D) Total |
| Nombre del ramo (Ramo X) | 0.00 <i>NO</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nombre del programa, convenio o fondo federal 1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nombre del programa, convenio o fondo federal 2 | 0.00 <i>APLICA</i> | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Nombre del programa, convenio o fondo federal 3 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

* Programas y Convenios Federales del ejercicio 2015, no incluye remanentes de ejercicios anteriores.

ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS

| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN RECAUDADO | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: | | Variación |
| | Recaudado | Estimado | Recaudado | Importe | % | Real * |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Derechos | 36,529,833.25 | 35,562,463.13 | 46,658,454.08 | 11,095,990.95 | 31.2% | 24.7% |
| Productos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 22,770,870.71 | 21,952,200.45 | 28,410,557.23 | 6,458,356.78 | 29.4% | 21.8% |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 59,300,703.96 | 57,514,663.58 | 75,069,011.31 | 17,554,347.73 | 30.5% | 23.6% |

* Factor de deflatación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN RECAUDADO | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: | | Variación |
| | Recaudado | Estimado | Recaudado | Importe | % | Real * |
| Ingresos del Gobierno | 36,529,833.25 | 35,562,463.13 | 46,658,454.08 | 11,095,990.95 | 31.2% | 24.7% |
| Impuestos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Contribuciones de Mejoras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Derechos | 36,529,833.25 | 35,562,463.13 | 46,658,454.08 | 11,095,990.95 | 31.2% | 24.7% |
| Productos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Aprovechamientos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Corriente | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Capital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Participaciones y Aportaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transferencias, Asignaciones, subsidios y Otras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ayudas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ingresos del Organismos y Empresas | 22,770,870.71 | 21,952,200.45 | 28,410,557.23 | 6,458,356.78 | 29.4% | 21.8% |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad social | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 22,770,870.71 | 21,952,200.45 | 28,410,557.23 | 6,458,356.78 | 29.4% | 21.8% |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ayudas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ingresos derivados de Financiamiento | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Ingresos Derivados de Financiamiento | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 59,300,703.96 | 57,514,663.58 | 75,069,011.31 | 17,554,347.73 | 30.5% | 23.6% |

* Factor de deflactación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



ESTADOS ANALÍTICOS COMPARATIVOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

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

| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación por Objeto del Gasto Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos) | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|--|--------------|---------------------|
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real * |
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Importe | % | % |
| Servicios Personales | 29,677,466.32 | 29,740,922.90 | 31,175,084.39 | 1,434,161.49 | 4.8% | 2.6% |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 13,084,307.21 | 13,485,162.00 | 14,487,015.85 | 1,001,853.85 | 7.4% | 8.1% |
| Sueldos Base al Personal Permanente | 13,084,307.21 | 13,485,162.00 | 14,487,015.85 | 1,001,853.85 | 7.4% | 8.1% |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 1,981,074.73 | 2,094,910.00 | 2,114,097.67 | 19,187.67 | 0.9% | 4.2% |
| Honorarios Asimilables a Salarios | 1,981,074.73 | 2,094,910.00 | 2,114,097.67 | 19,187.67 | 0.9% | 4.2% |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 7,203,765.92 | 6,585,825.01 | 6,977,960.48 | 392,135.47 | 6.0% | -5.4% |
| Primas por Años de Servicio Efectivos Prestados | 196,605.45 | 26,453.53 | 218,527.65 | 192,074.12 | 726.1% | 8.5% |
| Primas de Vacaciones, Dominical y Gratificación de Fin de Año | 2,878,515.41 | 2,248,755.96 | 3,470,717.89 | 1,221,961.93 | 54.3% | 17.7% |
| Compensaciones | 4,128,645.06 | 4,310,615.52 | 3,288,714.94 | -1,021,900.58 | -23.7% | -22.2% |
| Seguridad Social | 4,001,769.58 | 3,978,942.01 | 4,151,240.88 | 172,298.87 | 4.3% | 1.3% |
| Aportaciones de Seguridad Social | 1,945,902.28 | 2,085,900.70 | 2,047,500.35 | -38,400.35 | -1.8% | 2.8% |
| Aportaciones a Fondos de Vivienda | 924,699.60 | 858,516.39 | 934,496.21 | 75,979.82 | 8.9% | -1.3% |
| Aportaciones al Sistema para el Retiro | 1,131,167.70 | 1,034,524.92 | 1,169,244.32 | 134,719.40 | 13.0% | 0.9% |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 742,604.01 | 829,104.05 | 685,967.53 | -143,136.52 | -17.3% | -9.8% |
| Indemnizaciones | 58,332.75 | 0.00 | 19,499.40 | 19,499.40 | | -67.4% |
| Prestaciones Contractuales | 638,485.06 | 706,468.63 | 664,520.13 | -41,948.50 | -5.9% | 1.6% |
| Apoyos a la Capacitación de los Servidores Públicos | 45,786.20 | 122,635.42 | 1,948.00 | -120,687.42 | -98.4% | -95.8% |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | 2,663,944.87 | 2,766,979.83 | 2,758,801.98 | -8,177.85 | -0.3% | 1.1% |
| Estímulos | 2,663,944.87 | 2,766,979.83 | 2,758,801.98 | -8,177.85 | -0.3% | 1.1% |
| Materiales y Suministros | 7,651,139.52 | 7,002,700.16 | 13,040,471.88 | 6,037,771.72 | 86.2% | 66.4% |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 2,746,073.71 | 2,440,000.03 | 4,003,985.63 | 1,563,985.60 | 64.1% | 42.4% |
| Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina | 116,947.08 | 144,954.86 | 200,994.37 | 56,039.51 | 38.7% | 67.8% |
| Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción | 803,887.46 | 646,469.64 | 959,859.66 | 313,390.02 | 48.5% | 16.6% |
| Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones | 17,943.97 | 15,868.73 | 37,496.26 | 21,627.53 | 136.3% | 104.1% |
| Material Impreso e Información Digital | 10,950.00 | 37,198.55 | 7,124.96 | -30,073.59 | -80.8% | -36.5% |
| Material de Limpieza | 522,252.87 | 473,489.58 | 979,313.74 | 505,824.16 | 106.8% | 83.1% |
| Materiales y Útiles de Enseñanza | 96,167.15 | 61,856.96 | 223,002.98 | 161,146.02 | 260.5% | 126.5% |
| Materiales para el Registro e Identificación de Bienes y Personas | 1,177,925.18 | 1,060,161.71 | 1,596,193.66 | 536,031.95 | 50.6% | 32.3% |
| Alimentos y Utensilios | 200,917.61 | 125,000.04 | 238,811.01 | 113,810.97 | 91.0% | 16.1% |
| Productos Alimenticios para Personas | 195,140.68 | 122,161.75 | 228,151.74 | 105,989.99 | 86.8% | 14.2% |



Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real * |
|---|--------------|--------------|--------------|--|---------|---------------------|
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Importe | % | % |
| Productos Alimenticios para Animales | 1,936.69 | 0.00 | 3,052.46 | 3,052.46 | | 53.9% |
| Utensilios para el Servicio de Alimentación | 3,840.24 | 2,838.29 | 7,606.81 | 4,768.52 | 168.0% | 93.4% |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 40,635.68 | 70,000.00 | 50,589.62 | -19,410.38 | -27.7% | 21.6% |
| Productos Alimenticios, Agropecuarios y Forestales adquiridos como Materia Prima | 40,635.68 | 70,000.00 | 49,499.49 | -20,500.51 | -29.3% | 19.0% |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio adquiridos como Materia Prima | 0.00 | 0.00 | 1,090.13 | 1,090.13 | | |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 2,242,168.32 | 1,590,000.03 | 4,480,242.16 | 2,890,242.13 | 181.8% | 95.1% |
| Productos Minerales No Metálicos | 0.00 | 3,640.00 | 0.00 | -3,640.00 | -100.0% | |
| Cemento y Productos de Concreto | 85,023.67 | 153,483.46 | 536,289.37 | 382,805.91 | 249.4% | 516.0% |
| Cal, Yeso y Productos de Yeso | 10,095.08 | 16,927.05 | 494,529.00 | 477,601.95 | 2821.5% | 4683.9% |
| Madera y Productos de Madera | 781,567.30 | 205,613.55 | 1,291,721.75 | 1,086,108.20 | 528.2% | 61.4% |
| Vidrio y Productos de Vidrio | 1,858.29 | 6,756.09 | 5,116.19 | -1,639.90 | -24.3% | 168.9% |
| Material Eléctrico y Electrónico | 227,257.72 | 132,797.73 | 592,023.10 | 459,225.37 | 345.8% | 154.4% |
| Artículos Metálicos para la Construcción | 89,821.23 | 77,923.32 | 231,898.52 | 153,975.20 | 197.6% | 152.1% |
| Materiales Complementarios | 87,813.28 | 42,454.70 | 401,013.55 | 358,558.85 | 844.6% | 346.0% |
| Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación | 958,731.75 | 950,404.13 | 927,650.68 | -22,753.45 | -2.4% | -5.5% |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 242,806.08 | 245,000.00 | 739,458.47 | 494,458.47 | 201.8% | 197.4% |
| Productos Químicos Básicos | 583.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Fertilizantes, Pesticidas y Otros Agroquímicos | 222,101.49 | 224,396.40 | 712,929.00 | 488,532.60 | 217.7% | 213.5% |
| Medicinas y Productos Farmacéuticos | 10,314.83 | 9,190.12 | 13,219.47 | 4,029.35 | 43.8% | 25.2% |
| Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio | 5,588.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados | 0.00 | 11,413.48 | 0.00 | -11,413.48 | -100.0% | |
| Otros Productos Químicos | 4,218.62 | 0.00 | 13,310.00 | 13,310.00 | | 208.1% |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 1,198,123.56 | 1,255,700.05 | 1,245,325.74 | -10,374.31 | -0.8% | 1.5% |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 1,198,123.56 | 1,255,700.05 | 1,245,325.74 | -10,374.31 | -0.8% | 1.5% |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 99,961.05 | 350,000.00 | 487,563.95 | 137,563.95 | 39.3% | 376.3% |
| Vestuario y Uniformes | 38,829.45 | 328,756.82 | 358,006.22 | 29,249.40 | 8.9% | 800.4% |
| Prendas de Seguridad y Protección Personal | 53,968.54 | 6,297.39 | 120,458.25 | 114,160.86 | 1812.8% | 118.0% |
| Artículos Deportivos | 7,163.06 | 0.00 | 1,401.80 | 1,401.80 | | -80.9% |
| Blancos y Otros Productos Textiles, excepto Prendas de Vestir | 0.00 | 14,945.79 | 7,697.68 | -7,248.11 | -48.5% | |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 880,453.51 | 927,000.01 | 1,794,495.30 | 867,495.29 | 93.6% | 99.0% |
| Herramientas Menores | 50,197.05 | 73,506.82 | 114,751.38 | 41,244.56 | 56.1% | 123.2% |
| Refacciones y Accesorios Menores de Edificios | 64,683.17 | 81,565.60 | 478,393.61 | 396,828.01 | 486.5% | 622.3% |
| Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo | 12,730.82 | 70,574.57 | 22,784.42 | -47,790.15 | -67.7% | 74.8% |
| Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información | 37,331.17 | 21,092.40 | 37,695.89 | 16,603.49 | 78.7% | -1.4% |



| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN DEVENGADO | | | | | | |
| Clasificación por Objeto del Gasto | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: | | Variación |
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Presupuesto Aprobado 2015 | | Real * |
| | | | | Importe | % | % |
| Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte | 612,062.39 | 635,719.33 | 852,176.87 | 216,457.54 | 34.0% | 36.0% |
| Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos | 96,853.07 | 35,108.14 | 286,027.59 | 250,919.45 | 714.7% | 188.4% |
| Refacciones y Accesorios Menores de Otros Bienes Muebles | 6,595.84 | 9,433.15 | 2,665.54 | -6,767.61 | -71.7% | -60.5% |
| Servicios Generales | 14,834,201.14 | 15,501,016.05 | 23,804,269.47 | 8,303,253.42 | 53.6% | 56.7% |
| Servicios Básicos | 1,605,580.39 | 1,470,124.97 | 1,656,576.54 | 186,451.57 | 12.7% | 0.8% |
| Energía Eléctrica | 971,423.99 | 838,350.60 | 939,262.26 | 100,911.66 | 12.0% | -5.6% |
| Gas | 6,701.75 | 5,121.98 | 6,403.20 | 1,281.22 | 25.0% | -6.7% |
| Agua | 207,087.20 | 67,072.25 | 248,605.11 | 181,532.86 | 270.7% | 17.2% |
| Telefonía Tradicional | 194,033.31 | 125,658.45 | 192,486.15 | 66,827.70 | 53.2% | -3.1% |
| Telefonía Celular | 207,411.35 | 308,039.66 | 227,687.72 | -80,351.94 | -26.1% | 7.2% |
| Servicios de Telecomunicaciones y Satélites | 10,060.93 | 125,882.03 | 15,169.94 | -110,712.09 | -87.9% | 47.2% |
| Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información | 7,853.20 | 0.00 | 26,962.16 | 26,962.16 | | 235.3% |
| Servicios Postales y Telegráficos | 1,008.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Servicios de Arrendamiento | 595,350.64 | 634,900.01 | 960,466.75 | 325,566.74 | 51.3% | 57.5% |
| Arrendamiento de Edificios | 399,809.21 | 467,160.48 | 400,737.84 | -66,422.64 | -14.2% | -2.1% |
| Arrendamiento de Equipo de Transporte | 111,921.63 | 113,152.26 | 477,333.26 | 364,181.00 | 321.9% | 316.5% |
| Arrendamiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 57,014.14 | 0.00 | 59,385.48 | 59,385.48 | | 1.7% |
| Arrendamiento de Activos Intangibles | 2,414.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Otros Arrendamientos | 24,191.51 | 54,587.27 | 23,010.17 | -31,577.10 | -57.8% | -7.1% |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 713,003.58 | 1,123,000.00 | 1,494,579.58 | 371,579.58 | 33.1% | 104.7% |
| Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados | 581,774.37 | 935,081.21 | 1,373,078.82 | 437,997.61 | 46.8% | 130.5% |
| Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas | 0.00 | 0.00 | 48,518.00 | 48,518.00 | | |
| Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información | 16,000.00 | 93,611.34 | 10,300.00 | -83,311.34 | -89.0% | -37.1% |
| Servicios de Capacitación | 15,585.34 | 2,753.27 | 27,727.59 | 24,974.32 | 907.1% | 73.7% |
| Servicios de Apoyo Administrativo, Traducción, Fotocopiado e Impresión | 0.00 | 0.00 | 18,305.17 | 18,305.17 | | |
| Servicios de Protección y Seguridad | 33,288.87 | 0.00 | 3,000.00 | 3,000.00 | | -91.2% |
| Servicios de Vigilancia | 16,555.00 | 4,936.07 | 0.00 | -4,936.07 | -100.0% | -100.0% |
| Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales | 49,800.00 | 86,618.11 | 13,650.00 | -72,968.11 | -84.2% | -73.2% |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 5,449,027.15 | 5,905,400.01 | 7,437,687.10 | 1,532,287.09 | 25.9% | 33.3% |
| Servicios Financieros y Bancarios | 332,125.11 | 209,076.91 | 475,519.70 | 266,442.79 | 127.4% | 39.8% |
| Servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores | 0.00 | 0.00 | 46,503.02 | 46,503.02 | | |
| Seguro de Bienes Patrimoniales | 295,290.89 | 301,851.30 | 336,041.91 | 34,190.61 | 11.3% | 11.1% |
| Fletes y Maniobras | 123,807.26 | 50,486.12 | 236,134.16 | 185,648.04 | 367.7% | 86.3% |



Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo
ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CON BASE EN DEVENGADO
Clasificación por Objeto del Gasto
Ejercicio 2015 comparativo con 2014
(Pesos)

| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real * |
|--|--------------|--------------|--------------|--|---------|---------------------|
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Importe | % | % |
| Comisiones por Ventas | 4,098,899.21 | 5,343,985.68 | 5,597,297.32 | 253,311.64 | 4.7% | 33.4% |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales | 598,904.68 | 0.00 | 746,190.99 | 746,190.99 | | 21.7% |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 3,184,631.65 | 2,790,000.04 | 6,737,091.70 | 3,947,091.66 | 141.5% | 106.6% |
| Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles | 1,852,214.69 | 1,433,448.27 | 4,977,258.53 | 3,543,810.26 | 247.2% | 162.4% |
| Instalación, Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo | 44,330.38 | 136,913.38 | 7,492.00 | -129,421.38 | -94.5% | -83.5% |
| Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información | 68,730.16 | 171,430.51 | 35,850.00 | -135,580.51 | -79.1% | -49.1% |
| Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,586.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte | 715,157.32 | 771,736.27 | 920,927.88 | 149,191.61 | 19.3% | 25.8% |
| Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 347,266.23 | 103,849.84 | 748,755.29 | 644,905.45 | 621.0% | 110.6% |
| Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos | 110,046.66 | 124,635.62 | 32,008.00 | -92,627.62 | -74.3% | -71.6% |
| Servicios de Jardinería y Fumigación | 45,300.00 | 47,986.15 | 14,800.00 | -33,186.15 | -69.2% | -68.1% |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 1,184,434.68 | 1,532,319.99 | 2,224,769.53 | 692,449.54 | 45.2% | 83.4% |
| Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes sobre Programas y Actividades Gubernamentales | 0.00 | 0.00 | 765.58 | 765.58 | | |
| Difusión por Radio, Televisión y Otros Medios de Mensajes Comerciales para Promover la Venta de Bienes o Servicios | 1,136,201.75 | 1,253,244.70 | 2,218,137.14 | 964,892.44 | 77.0% | 90.6% |
| Servicios de Revelado de Fotografías | 732.94 | 16,221.74 | 5,866.81 | -10,354.93 | -63.8% | 681.7% |
| Servicio de Creación y Difusión de Contenido exclusivamente a través de Internet | 0.00 | 29,532.94 | 0.00 | -29,532.94 | -100.0% | |
| Otros Servicios de Información | 47,499.99 | 233,320.61 | 0.00 | -233,320.61 | -100.0% | -100.0% |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 382,065.20 | 490,271.00 | 621,900.50 | 131,629.50 | 26.8% | 59.0% |
| Pasajes Aéreos | 97,274.52 | 52,297.79 | 87,021.92 | 34,724.13 | 66.4% | -12.6% |
| Pasajes Terrestres | 50,798.02 | 124,815.13 | 142,843.17 | 18,028.04 | 14.4% | 174.6% |
| Pasajes Marítimos, Lacustres y Fluviales | 32,686.63 | 45,637.50 | 69,203.76 | 23,566.26 | 51.6% | 106.8% |
| Viáticos en el País | 132,947.88 | 102,732.15 | 267,506.88 | 164,774.73 | 160.4% | 96.5% |
| Viáticos en el Extranjero | 18,476.34 | 0.00 | 9,054.31 | 9,054.31 | | -52.1% |
| Gastos de Instalación y Traslado de Menaje | 1,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Servicios Integrales de Traslado y Viáticos | 7,551.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Otros Servicios de Traslado y Hospedaje | 40,530.01 | 164,788.43 | 46,270.46 | -118,517.97 | -71.9% | 11.5% |
| Servicios Oficiales | 516,983.32 | 535,000.00 | 1,496,144.18 | 961,144.18 | 179.7% | 182.6% |
| Gastos de Ceremonial | 5,261.00 | 2,718.13 | 0.00 | -2,718.13 | -100.0% | -100.0% |
| Gastos de Orden Social y Cultural | 455,419.78 | 478,226.99 | 1,161,814.87 | 683,587.88 | 142.9% | 149.1% |
| Congresos y Convenciones | 19,603.87 | 34,976.05 | 318,629.31 | 283,653.26 | 811.0% | 1487.2% |
| Exposiciones | 35,376.67 | 19,078.83 | 15,700.00 | -3,378.83 | -17.7% | -56.7% |
| Gastos de Representación | 1,322.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |



| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|--------------|---------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN DEVENGADO | | | | | | |
| Clasificación por Objeto del Gasto | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: | | Variación |
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Presupuesto Aprobado 2015 | | Real * |
| | | | | Importe | % | % |
| Otros Servicios Generales | 1,203,124.53 | 1,020,000.03 | 1,175,053.59 | 155,053.56 | 15.2% | -4.6% |
| Impuestos y Derechos | 63,086.00 | 155,560.47 | 50,997.50 | -104,562.97 | -67.2% | -21.1% |
| Impuestos y Derechos de Importación | 107,282.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -100.0% |
| Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones | 0.00 | 61,911.58 | 180,705.95 | 118,794.37 | 191.9% | |
| Impuesto sobre Nóminas y Otros que se deriven de una Relación Laboral | 768,317.00 | 500,083.14 | 780,768.00 | 280,684.86 | 56.1% | -0.8% |
| Otros Servicios Generales | 264,439.44 | 302,444.84 | 162,582.14 | -139,862.70 | -46.2% | -40.0% |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,407,234.60 | 1,850,000.00 | 1,741,483.98 | -108,516.02 | -5.9% | 20.9% |
| Ayudas Sociales | 1,407,234.60 | 1,850,000.00 | 1,741,483.98 | -108,516.02 | -5.9% | 20.9% |
| Ayudas Sociales a Personas | 168,065.47 | 124,172.00 | 184,003.58 | 59,831.58 | 48.2% | 6.9% |
| Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitación | 1,165,200.00 | 1,675,000.00 | 1,503,400.00 | -171,600.00 | -10.2% | 26.0% |
| Ayudas Sociales a Instituciones sin Fines de Lucro | 73,969.13 | 50,828.00 | 54,080.40 | 3,252.40 | 6.4% | -28.6% |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 345,175.73 | 1,200,000.00 | 2,079,933.92 | 879,933.92 | 73.3% | 488.4% |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 221,459.67 | 300,000.00 | 518,687.09 | 218,687.09 | 72.9% | 128.7% |
| Muebles de Oficina y Estantería | 69,118.18 | 300,000.00 | 131,891.07 | -168,108.93 | -56.0% | 86.3% |
| Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información | 129,735.45 | 0.00 | 334,836.53 | 334,836.53 | | 152.0% |
| Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | 22,606.04 | 0.00 | 51,959.49 | 51,959.49 | | 124.5% |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 1,719.83 | 0.00 | 18,792.24 | 18,792.24 | | 967.1% |
| Cámaras Fotográficas y de Video | 0.00 | 0.00 | 1,550.86 | 1,550.86 | | |
| Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 1,719.83 | 0.00 | 17,241.38 | 17,241.38 | | 879.0% |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 42,413.82 | 300,000.00 | 313,193.13 | 13,193.13 | 4.4% | 621.1% |
| Vehículos y Equipo Terrestre | 42,413.82 | 300,000.00 | 28,275.84 | -271,724.16 | -90.6% | -34.9% |
| Embarcaciones | 0.00 | 0.00 | 143,679.29 | 143,679.29 | | |
| Otros Equipos de Transporte | 0.00 | 0.00 | 141,238.00 | 141,238.00 | | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 79,582.41 | 600,000.00 | 1,229,261.46 | 629,261.46 | 104.9% | 1408.4% |
| Maquinaria y Equipo Agropecuario | 15,588.02 | 600,000.00 | 81,019.31 | -518,980.69 | -86.5% | 407.6% |
| Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 32,103.43 | 0.00 | 312,665.03 | 312,665.03 | | 851.1% |
| Equipo de Comunicación y Telecomunicación | 0.00 | 0.00 | 47,436.00 | 47,436.00 | | |
| Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 0.00 | 0.00 | 140,816.20 | 140,816.20 | | |
| Herramientas y Máquinas-Herramienta | 28,667.68 | 0.00 | 72,854.02 | 72,854.02 | | 148.2% |
| Otros Equipos | 3,223.28 | 0.00 | 574,470.90 | 574,470.90 | | 17304.8% |
| Inversión Pública | 4,768,397.39 | 2,200,000.00 | 3,854,287.28 | 1,654,287.28 | 75.2% | -21.1% |
| Obra Pública en Bienes Propios | 4,768,397.39 | 2,200,000.00 | 3,854,287.28 | 1,654,287.28 | 75.2% | -21.1% |
| Construcción de Vías de Comunicación | 3,974,945.62 | 1,450,000.00 | 1,702,542.60 | 252,542.60 | 17.4% | -58.2% |
| Otras Construcciones de Ingeniería Civil u Obra Pesada | 0.00 | 350,000.00 | 0.00 | -350,000.00 | -100.0% | |
| Instalaciones y Equipamiento en Construcciones | 590,858.65 | 250,000.00 | 1,910,132.68 | 1,660,132.68 | 664.1% | 215.7% |



| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS | | | | | | |
| CON BASE EN DEVENGADO | | | | | | |
| Clasificación por Objeto del Gasto | | | | | | |
| Ejercicio 2015 comparativo con 2014 | | | | | | |
| (Pesos) | | | | | | |
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: | | Variación |
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Presupuesto Aprobado 2015 | | Real * |
| | | | | Importe | % | % |
| Trabajos de Acabados en Edificaciones y Otros | 202,593.12 | 150,000.00 | 241,612.00 | 91,612.00 | 61.1% | 16.5% |
| Trabajos Especializados | | | | | | |
| TOTALES | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |

* Factor de deflatación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación por Tipo de Gasto

| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Económica Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos) | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---|--------------|------------------|
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real * |
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Importe | % | % |
| Gastos Corrientes | 53,570,041.58 | 54,094,639.11 | 69,761,309.72 | 15,666,670.61 | 29.0% | 27.2% |
| Gastos de Capital | 5,113,573.12 | 3,400,000.00 | 5,934,221.20 | 2,534,221.20 | 74.5% | 13.3% |
| Amortizaciones de la Deuda y Disminución de Pasivos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |

* Factor de deflactación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.



Estado analítico comparativo del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Administrativa

| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Administrativa Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos) | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---|--------------|---------------------|
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real * |
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Importe | % | % |
| Comunicación Social | 342,683.00 | 336,734.90 | 396,093.01 | 59,358.11 | 17.6% | 12.9% |
| Conservación y Educación Ambiental | 921,574.00 | 848,571.69 | 1,713,771.04 | 865,199.35 | 102.0% | 81.6% |
| Contraloría Interna | 575,246.00 | 516,380.39 | 660,377.31 | 143,996.92 | 27.9% | 12.1% |
| Coordinación Operativa | 888,866.00 | 1,952,446.02 | 125,621.34 | -1,826,824.68 | -93.6% | -86.2% |
| Dirección de Administración | 9,925,536.99 | 11,142,691.79 | 12,632,667.38 | 1,489,975.59 | 13.4% | 24.3% |
| Dirección General | 2,672,134.00 | 2,478,888.55 | 2,011,160.26 | -467,728.29 | -18.9% | -26.5% |
| Dirección Jurídica | 398,722.44 | 446,663.89 | 456,419.91 | 9,756.02 | 2.2% | 11.8% |
| Mercadotecnia | 1,433,249.00 | 1,468,637.56 | 1,742,781.17 | 274,143.61 | 18.7% | 18.7% |
| Museo de la Isla | 4,737,519.69 | 4,017,280.38 | 6,186,009.63 | 2,168,729.25 | 54.0% | 27.5% |
| Parador Turístico San Gervasio | 6,400,694.75 | 2,912,289.92 | 4,625,022.07 | 1,712,732.15 | 58.8% | -29.4% |
| Parque Chankanaab | 14,251,978.65 | 15,160,378.90 | 22,687,490.38 | 7,527,111.48 | 49.6% | 55.5% |
| Pedagogía y Asistencia Social | 3,496,882.45 | 4,395,539.26 | 4,844,284.60 | 448,745.34 | 10.2% | 35.3% |
| Reserva Ecológica Faro Celarain | 6,125,113.26 | 7,213,771.73 | 9,848,901.42 | 2,635,129.69 | 36.5% | 57.0% |
| Servicios Generales | 6,513,414.47 | 4,604,364.13 | 7,764,931.40 | 3,160,567.27 | 68.6% | 16.4% |
| TOTALES | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |

* Factor de deflatación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación Funcional

| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Clasificación Funcional Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos) | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|--|--------------|---------------------|
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real * |
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Importe | % | % |
| Desarrollo Económico | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Combustibles y Energía | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Minería, Manufacturas y Construcción | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Transporte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Comunicaciones | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Turismo | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |
| Ciencia, Tecnología e Innovación | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |

* Factor de deflactación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Estado analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos en categoría programática

| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS CON BASE EN DEVENGADO Gasto por Categoría Programática Ejercicio 2015 comparativo con 2014 (Pesos) | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|--|--------------|---------------------|
| Concepto | 2014 | 2015 | | Variaciones respecto a: Presupuesto Aprobado 2015 | | Variación Real * |
| | Devengado | Aprobado | Devengado | Importe | % | % |
| Programas | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |
| Desempeño de las Funciones | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |
| Prestación de Servicios Públicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Provisión de Bienes Públicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Promoción y Fomento | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |
| Regulación y Supervisión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Funciones de las Fuerzas Armadas | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Específicos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| Proyectos de Inversión | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | |
| TOTALES | 58,683,614.70 | 57,494,639.11 | 75,695,530.92 | 18,200,891.81 | 31.7% | 26.0% |

* Factor de deflatación 1.024

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

Las cifras pueden presentar diferencias por redondeos.

Estado analítico de avance financiero de programas y proyectos de inversión.

| Fundación de Parques y Museos de Cozumel, Quintana Roo ESTADO ANALÍTICO DE AVANCES FINANCIERO DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN Programas y Proyectos de Inversión Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 (Pesos) | | | | | | | | |
|---|------------------------------------|----------|---|------------|--------------|-----------|--------|--------------|
| Programa | Programa Presupuestario / Proyecto | Aprobado | Ampliación (Reducción) | Modificado | Comprometido | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | | | <i>NO APLICA</i> | | | | | |