

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

I.I. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

**Bancos:** Representa el monto efectivo disponible propiedad del Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086, y es derivado de las transferencias que se reciben en las cada una de las cuentas para realizar los pagos que se originan por la inversión y operatividad en relación a la promoción y publicidad de los destinos turísticos; El número de cuenta y saldo bancario por destino turístico es el siguiente:

| No. Cuenta | Destino Turístico  | Saldo al 30 de Septiembre de 2018 |
|------------|--------------------|-----------------------------------|
| 1969850016 | Concentradora      | \$ 8,102.57                       |
| 1968090018 | Mexicali           | \$ 0.86                           |
| 1969090017 | San Felipe         | \$ 0.01                           |
| 1968100013 | Tijuana            | \$ 116,619.92                     |
| 1968060011 | Tecate             | \$ 0.00                           |
| 1968050016 | Playas de Rosarito | \$ 0.06                           |
| 1968040011 | Ensenada           | \$ 0.04                           |
| 1968080012 | San Quintín        | \$ 0.04                           |
| 1964460015 | Chequera           | \$ 327,379.63                     |
|            |                    | <b>\$ 452,103.13</b>              |

**Fondos de Afectación Específica:** Representa el fondo con afectación específica para financiar gastos o actividades de la administración para atención a comisiones y gastos menores del Fideicomiso.

| Caja             | Saldo al 30 de Septiembre de 2018 |
|------------------|-----------------------------------|
| Efectivo en caja | \$30,000.00                       |

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

L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR

**I.II. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

**Deudores Diversos:** Representan el monto que se encuentra pendiente de cobro y de recuperar con aquellas personas que tiene adeudo con la entidad.

| Deudor                               | Fecha de origen    | Descripción                                 | Saldo al 30 de Septiembre |
|--------------------------------------|--------------------|---|---------------------------|
| JENIFER MOLINA SALAZAR               | 12 SEPTIEMBRE 2016 | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 41,989.39              |
| ANISSIE ERIN TATIANA ROSETE CERVANTE | 01 ENERO 2016      | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 0.12                   |
| MIRIAM ESTRELLA HUITRON              | 21 DICIEMBRE 2016  | PAGO SISTEMA CONTABLES                      | \$ 2,527.00               |
| MIGUEL ANGEL DE LA TORRE PLASCENCIA  | 26 FEBRERO 2016    | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 40,816.50              |
| MARTHA MENDOZA MONTES                | 30 SEPTIEMBRE 2016 | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 34,725.84              |
| MARTHA MENDOZA MONTES                | 30 SEPTIEMBRE 2018 | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 2,716.78               |
| PAOLA CORNEJO GARCIA                 | 30 SEPTIEMBRE 2016 | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 3,998.97               |
| PAOLA CORNEJO GARCIA                 | 30 SEPTIEMBRE 2018 | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 7,458.20               |
| ALAN ALFONSO MANIAU POSOZ            | 14 OCTUBRE 2016    | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 55,421.30              |
| ESTEFANIA TALAMANTES VALENZUELA      | 14 OCTUBRE 2016    | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 133,579.06             |
| ESTEFANIA TALAMANTES VALENZUELA      | 31 MARZO 2018      | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 185,371.31             |
| CINTHYA ARLETE GONZALEZ              | 04 SEPTIEMBRE 2017 | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 350.01                 |
| CINTHYA ARLETE GONZALEZ              | 26 ABRIL 2018      | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 5,273.29               |
| LILIANA IRENE MODELOVSKY             | 26 ABRIL 2018      | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 12,600.00              |
| LILIANA IRENE MODELOVSKY             | 26 ABRIL 2018      | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 35,939.80              |
| INTERCAM BANCA MULTIPLE              | 30 MAYO 2018       | COBRO COMISION                              | \$ 11.60                  |
| FERNANDO ANTONIO CERDA IBARRA        | 04 SEPTIEMBRE 2017 | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 12,347.46              |
| FERNANDO ANTONIO CERDA IBARRA        | 31 MARZO 2018      | PARTICIPACIÓN Y ASISTENCIA A FERIAS EVENTOS | \$ 107,150.00             |
|                                      |                    |   | <b>\$ 682,276.63</b>      |

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES  
DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON  
CONTADOR

**I.III INVERSIONES**

De acuerdo a las Reglas de Operación de la entidad se tiene con INTERCAM Casa de Bolsa S.A. de C.V. INTERCAM Grupo Financiero (intermediario bursátil) un contrato de intermediación bursátil cuyo manejo sea no discrecional, a nombre del Fideicomiso, mediante los cuales se invertirán los recursos que se encuentren dentro del Patrimonio del Fideicomiso.

El número de contrato y saldo en Inversiones por cada Destino Turístico es el siguiente:

| No. Cuenta | Destino Turístico  | Saldo al 30 de Septiembre de 2018 |
|------------|--------------------|-----------------------------------|
| 11484      | Concentradora      | \$ 88,036.70                      |
| 11486      | Mexicali           | \$ 10,776,816.70                  |
| 11488      | San Felipe         | \$ 1,351,698.30                   |
| 11485      | Tijuana            | \$ 26,708,866.57                  |
| 11489      | Tecate             | \$ 2,018,945.07                   |
| 11490      | Playas de Rosarito | \$ 2,239,876.84                   |
| 11786      | Ensenada           | \$ 5,865,815.76                   |
| 11487      | San Quintín        | \$ 1,537,668.31                   |
|            |                    | <b>\$ 50,587,724.25</b>           |

\*Importante señalar que el valor que se representa en las cuentas de inversión contiene el importe de la variación de cada título de cada una de las cuentas si este fuera vendido, más no representa el valor real al cierre de mes.

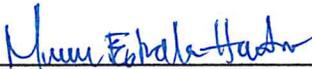
**I.IV. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

**Mobiliario y Equipo de Administración:** Representa el precio de costo del equipo de cómputo que es propiedad y para uso de la entidad.

| Activo                                       | Descripción  | Tasa de Depreciación | Valor Original del bien | Depreciación Acumulada | Saldo por depreciar |
|--|--|----------------------|-------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Mobiliario y equipo de administración</b> | <b>Equipo de cómputo y tecnologías de la investigación</b> | 30%                  | \$ 11,999.85            | \$ 4,799.95            | \$ 7,199.91         |
|  |  | 30%                  | \$ 14,993.00            | \$ 4,872.73            | 10,120.27           |
|  |  | 30%                  | \$ 11,500.99            | \$ 3,737.82            | \$ 7,763.17         |
|  |  | 30%                  | \$ 22,399.99            | \$ 0.00                | 29,999.99           |
|  |  |                      | <b>\$ 60,893.83</b>     | <b>\$ 13,410.49</b>    | <b>\$ 49,083.34</b> |

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES  
DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON  
CONTADOR

**Mobiliario y Educativo y Recreativo:** Representa el precio de costo del mobiliario y equipo que es propiedad y para uso de la entidad.

| Activo                            | Descripción                      | Tasa de Depreciación | Valor del bien      | Depreciación       | Saldo por depreciar |
|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Mobiliario educativo y recreativo | Equipos y aparatos audiovisuales | 10%                  | \$ 30,557.50        | \$ 3,310.40        | \$ 27,247.10        |
|                                   |                                  |                      | <b>\$ 30,557.50</b> | <b>\$ 3,310.40</b> | <b>\$ 27,247.10</b> |

**Software:** Representa el precio de costo del equipamiento lógico e intangible que permite ejecutar distintas tareas en una computadora.

| Activo   | Descripción | Tasa de Depreciación | Valor del bien     | Depreciación     | Saldo por depreciar |
|----------|-------------|----------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| Software | Software    | 5%                   | \$ 5,244.99        | \$ 284.10        | \$ 4,960.89         |
|          |             |                      | <b>\$ 5,244.99</b> | <b>\$ 284.10</b> | <b>\$ 4,960.89</b>  |

#### I.V. ESTIMACIONES Y DETERIOROS

**Depreciación Deterioro y Amortización acumulada de bienes:** Es la forma en que se deduce la compra de los activos ante la autoridad y se realiza por el método de máximos autorizados por ley.

#### Depreciación Acumulada de bienes muebles

| Bien                           | Saldo al 30 de Junio de 2018 |
|--------------------------------|------------------------------|
| Equipo de Cómputo              | -\$ 13,410.49                |
| Mobiliario y Equipo de Oficina | -\$ 3,310.40                 |
|                                | <b>-\$ 16,720.89</b>         |

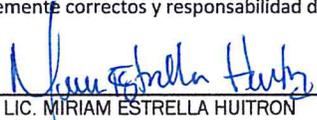
#### Amortización Acumulada de Activos Intangibles

| Bien     | Saldo al 30 de Junio de 2018 |
|----------|------------------------------|
| Software | -\$ 284.10                   |

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR

**PASIVO****I.VI PASIVO**

**Proveedores por pagar a corto plazo:** Son la provisión de los gastos devengados al 30 de Septiembre de 2018 a los siguientes proveedores de servicios.

| Proveedor                       | Saldo al 30 de Septiembre de 2018 |      |
|---------------------------------|-----------------------------------|------|
| ENTRAVISION PULPO S DE RL DE CV | \$                                | 0.60 |
| J PUBLIC RELATIONS, INC         | \$                                | 0.03 |
| IMAGEN RADIO COMERCIAL SA DE CV | -\$                               | 0.16 |
|                                 | -\$                               | 0.47 |

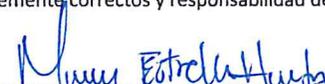
**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:** El Importe registrado en pasivo corresponde a las Retenciones por servicios profesionales facturados y pagados al 30 de septiembre de 2018 y se integra de la siguiente manera:

| Concepto                    | Importe      |
|-----------------------------|--------------|
| Retención de ISR Honorarios | \$ 26,768.36 |
| Retención de IVA Honorarios | \$ 28,613.17 |
| Total                       | \$ 55,381.53 |

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR

**Otras cuentas por pagar a corto plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses y los acreedores son los siguiente proveedores de servicios profesionales y estos son los siguientes.

| Acreeedor                             | Fecha de Origen    | Descripción                            | Saldo al 30 de Septiembre 2018 |
|---------------------------------------|--------------------|--|--------------------------------|
| ANISSIE ERIN TATIANA ROSETE CERVANTES | 01 ENERO 2016      | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | \$ 2,227.15                    |
| WENDY ONTIVEROS GONZALEZ              | 01 ENERO 2016      | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | \$ 520.00                      |
| INTERCAM BANCA MULTIPLE               | 01 ENERO 2016      | DEPOSITO ERRÓNEO                       | \$ 192.33                      |
| JOSE MANUEL JASSO PEÑA                | 01 ENERO 2016      | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | \$ 2,827.73                    |
| ALAN ALFONZO MANIAU POZOS             | 30 DICIEMBRE 2016  | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | \$ 12,610.00                   |
| ESTEFANIA TALAMATES VALENZUELA        | 29 DICIEMBRE 2016  | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | \$ 2,967.10                    |
| MIRIAM ESTRELLA HUITRON               | 29 DICIEMBRE 2016  | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | \$ 1,360.00                    |
| OTONIEL MARTINEZ VAZQUEZ              | 31 DICIEMBRE 2016  | HONORARIOS POR SERVICIOS PROFESIONALES | \$ 0.12                        |
| MARTHA MENDOZA MONTES                 | 04 SEPTIEMBRE 2017 | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | \$ 11,806.98                   |
| PAOLA CORNEJO GARCIA                  | 29 DICIEMBRE 2017  | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | -\$ .01                        |
| JENNIFER MOLINA SALAZAR               | 29 DICIEMBRE 2017  | REEMBOLSO DE GASTOS POR COMISIONES     | \$ 18,809.93                   |
| <b>Total</b>                          |                    |  | <b>\$53,321.33</b>             |

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES  
DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON  
CONTADOR

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

II.I INGRESOS DE GESTION

Al cierre del Tercer avance de Gestión que comprende el periodo del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2018, se tiene registró de una recaudación por Impuesto Sobre Servicios de Hospedaje de \$48,389,122.36 (Cuarenta y ocho millones trescientos ochenta y nueve mil ciento veintidós pesos.36 M.N.) de los cuales el 70% se transfieren a la cuenta concentradora del Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086, este porcentaje corresponden a un importe de \$33,872,385.65 (Treinta y tres millones ochocientos setenta y dos mil trescientos ochenta y cinco pesos 65/00 M.N.), esto de acuerdo a los informes de ingresos emitidos por parte de la Secretaria de Planeación y Finanzas por conducto de la Dirección de Ingresos ver detalle a continuación:

| Resumen de Recaudación por Destino Turístico al 30 de junio 2018 |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| DESTINO  | TOTAL, RECAUDADO ISSH   | 70%                     |
| MEXICALI   | \$ 8, 875,588.73        | \$ 6,212,912.12         |
| SAN FELIPE   | \$ 454,042.52           | \$ 317,829.77           |
| TIJUANA  | \$ 24,011,168.71        | \$ 16,807,818.11        |
| TECATE   | \$ 2,387,884.75         | \$ 1,671,519.33         |
| ROSARITO   | \$ 4,393,012.51         | \$ 3,075,108.71         |
| ENSENADA   | \$ 7,794,363.37         | \$ 5,456,054.35         |
| SAN QUINTIN  | \$ 473,061.78           | \$ 331,143.26           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$ 48,389,122.37</b> | <b>\$ 33,872,385.65</b> |

Cabe mencionar que solo han sido considerados los ingresos efectivamente cobrados y depositados en la cuenta bancaria concentradora de la Entidad, siendo estos los correspondientes de enero a junio de 2018.

II.II OTROS INGRESOS / OTROS GASTOS

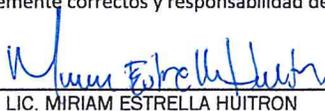
En siguiente recuadro se desglosa el importe de intereses generados por la inversión y los gastos pagados por el monto total de la inversión al 30 de Septiembre de 2018:

| Concepto   | Importe          |
|--|------------------|
| Otros Ingresos y Beneficios  | \$ 0.91          |
| Otros Gastos varios  | \$ 2.15          |
| Otros productos que generan Ingresos corrientes (Intereses cobrados) | \$ 1, 738,314.84 |

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR

### II.III GASTOS

El importe reflejado corresponde a la inversión del recurso destinado a la promoción y publicidad al 30 de Septiembre de 2018 y se encuentra dividido por rubro de gastos, estos corresponden a Servicios Generales con un 90.19% de la inversión total, en segundo término están las Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas con una inversión del 9.47% siguiendo con Materiales y Suministros con una inversión de .34% y por último la inversión en bienes muebles e intangibles con un 0.00%, con un resultado del 100% de los gastos como se muestra a continuación en la tabla.

#### AVANCE PRESUPUESTAL POR GRUPO DE GASTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018

| PPTO. ANUAL INICIAL                                    | PPTO. ANUAL INICIAL AUTORIZADO | AMPLACIONES/ (REDUCCIONES) | PPTO.MODIFICADO        | PRESUPUESTO EJERCIDO   | DISPONIBLE ANUAL       |
|--|--------------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| MATERIALES Y SUMINISTROS                               | \$ 108,900.00                  | \$ 163,910.00              | \$ 272,810.00          | \$ 114,314.79          | \$ 158,495.21          |
| SERVICIOS GENERALES                                    | \$ 44,751,945.60               | \$ 32,422,091.74           | \$ 77,174,037.34       | \$ 30,145,408.08       | \$ 47,028,629.26       |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$ 2,153,097.60                | \$ 2,884,000.00            | \$ 5,037,097.60        | \$ 3,165,349.16        | \$ 1,871,748.44        |
| BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES                 | \$ 0.00                        | \$ 93,000.00               | \$ 93,000.00           | \$ 0.00                | \$ 93,000.00           |
| <b>TOTALES</b>   | <b>\$47,013,943.20</b>         | <b>\$35,563,001.74</b>     | <b>\$82,468,944.94</b> | <b>\$33,425,072.03</b> | <b>\$49,151,872.91</b> |

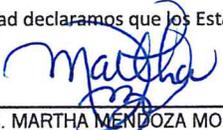
\*Importante señalar que en contabilidad el registro de los gastos que se realizan, se separa el Gasto y el IVA de la factura puesto que así lo marca la ley mas sin embargo al no ser sujetos a este impuesto se considera como gasto el total de la factura y por tanto en la Balanza de Comprobación no se desglosa IVA, al ser el Fideicomiso una Persona Moral sin Fines de Lucro y al no realizar actividades que se encuentren gravadas no cuenta con la Obligación de presentar declaración alguna sobre este impuesto.

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Representa el cambio en el resultado del ejercicio del 01 de enero al 30 de Septiembre de 2018:

| Concepto   | Importe                 |
|--|-------------------------|
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)          | \$ 2,185,627.22         |
| Aportaciones   | \$ 1,000.00             |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                    | \$ 49,055,044.08        |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | \$ 481,417.70           |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>            | <b>\$ 51,723,089.00</b> |

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**Efectivo y equivalentes:** Representa el análisis de los saldos finales del flujo de efectivo al 30 de Septiembre de 2018:

| Concepto   | Importe                 |
|--|-------------------------|
| Total flujo de efectivo de actividades de operación (origen)           | \$ 58,637,566.04        |
| Total flujo de efectivo de actividades de operación (Aplicación)       | \$ 33,725,072.03        |
| <b>Incremento/Disminución al Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>   | <b>\$ 24,912,494.01</b> |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio            | \$ 26,157,333.37        |
| <b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 30 de Septiembre de 2018</b> | <b>\$ 51,069,827.38</b> |

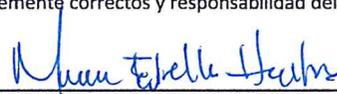
El total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del ejercicio es de \$51,069,827.38 (Cincuenta y un millones sesenta y nueve mil ochocientos veintisiete pesos 38/100 M.N.) y corresponde a la suma del saldo Efectivo en bancos al 30 de septiembre de \$ 452,103.13 (Cuatrocientos cincuenta y dos mil ciento tres pesos 13/100 M.N.), al fondo de Caja chica por un monto de \$ 30,000.00 (Treinta mil pesos 00/100 M.N) y al saldo de las Inversiones por un monto de \$ 50,587,724.25 (Cincuenta millones quinientos ochenta y siete mil setecientos veinticuatro pesos 25/100 M.N), este deriva de las transferencias recibidas para distribución de ingresos a los destinos realizadas para efectuar la aplicación al pago a Proveedores, por las Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios así como Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras Ayudas que se pacten, de acuerdo a lo establecido en la nota I.III de este documento.

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



L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL



LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR

V. FORMATO DE CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018.

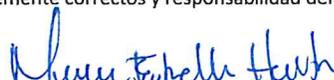
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

| Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California<br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018<br>(Cifras en pesos) |   |                   |
|---|---|-------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>  |   | <b>35,610,700</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>   |   | <b>1</b>          |
| Incremento por variación de inventarios   | 0 |                   |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia  | 0 |                   |
| Disminución del exceso de provisiones   | 0 |                   |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 1 |                   |
| Otros ingresos contables no presupuestarios   | 0 |                   |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>   |   | <b>0</b>          |
| Productos de capital  | 0 |                   |
| Aprovechamientos capital  | 0 |                   |
| Ingresos derivados de financiamientos   | 0 |                   |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables   | 0 |                   |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>  |   | <b>35,610,701</b> |

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL

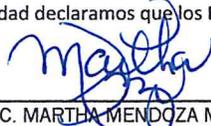
  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

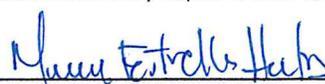
CONTADOR

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:**

| Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California<br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018 |   |                   |
|--|---|-------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>   |   | <b>33,425,072</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>   |   | <b>0</b>          |
| Mobiliario y equipo de administración  | 0 |                   |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo+  | 0 |                   |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio  | 0 |                   |
| Vehículos y equipo de transporte   | 0 |                   |
| Equipo de defensa y seguridad  | 0 |                   |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas   | 0 |                   |
| Activos biológicos   | 0 |                   |
| Bienes inmuebles   | 0 |                   |
| Activos intangibles  | 0 |                   |
| Obra pública en bienes propios   | 0 |                   |
| Acciones y participaciones de capital  | 0 |                   |
| Compra de títulos y valores  | 0 |                   |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos   | 0 |                   |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales  | 0 |                   |
| Amortización de la deuda pública   | 0 |                   |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)   | 0 |                   |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables  | 0 |                   |
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>  |   | <b>2</b>          |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones   | 0 |                   |
| Provisiones  | 0 |                   |
| Disminución de inventarios   | 0 |                   |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia  | 0 |                   |
| Aumento por insuficiencia de provisiones   | 0 |                   |
| Otros Gastos   | 2 |                   |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales   | 0 |                   |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>  |   | <b>33,425,074</b> |

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

  
 L.C. MARTHA MENDOZA MONTES  
 DIRECTORA GENERAL

  
 LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON  
 CONTADOR

**B) NOTAS DE MEMORIA**

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Contables: El Fideicomiso Público para Promoción Turística del Estado, no contempla cuentas de orden contables.

Presupuestarias:

**Ley de Ingresos:**

| Concepto                                     | Importe          |
|--|------------------|
| Ley de Ingresos Estimada                     | \$ 47,013,943.20 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | \$ 12,786,669.60 |
| Ingreso Devengado                            | \$ 35,610,700.49 |
| Ingreso Recaudado                            | \$ 35,610,700.49 |

**Presupuesto de Egresos:**

| Concepto  | Importe          |
|---|------------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado                   | \$ 47,013,943.20 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | \$ 35,563,001.74 |
| Presupuesto de Egresos Vigente                    | \$ 49,151,872.91 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido               | \$ 33,425,072.03 |
| Presupuesto de Egresos Devengado                  | \$ 33,425,072.03 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido                   | \$ 33,425,072.03 |
| Presupuesto de Egresos Pagado                     | \$ 33,425,072.03 |

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



L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL



LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR

**C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA****I. INTRODUCCION**

El Plan Nacional de Desarrollo 2013-2018 establece que se deben fomentar esquemas financieros especializados y accesibles que sirvan para promover inversiones turísticas. Asimismo, que es indispensable consolidar el modelo de desarrollo turístico sustentable, que compatibilice el crecimiento del turismo y los beneficios que éste genera, a través de la preservación y el mejoramiento de los recursos naturales y culturales.

El Plan Estatal de Desarrollo 2014-2019, el turismo es un sector en expansión que muestra un horizonte claro de posibilidades de crecimiento para los próximos años, lo que eleva la importancia de su papel como motor de desarrollo para las economías. En Baja California, este sector participa con el 11.97% del PIB estatal total, generando aproximadamente el 8.0% de los puestos de trabajo y contribuyendo en forma directa con diversos sectores productivos como la construcción, el comercio, transporte, los servicios médicos, entre otros; por otro lado, ha tenido tasas de crecimiento superiores a las medias nacionales e internacionales.

Atendiendo a lo anterior, el Plan Estatal prevé como objetivo en el apartado denominado "Fomento y Desarrollo a la Actividad Turística Sustentable" desarrollar y fortalecer el turismo como una de las principales actividades económicas por su diversidad, transversalidad y dinamismo.

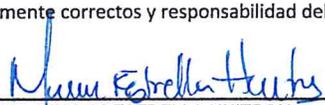
Que las prioridades para alcanzar los objetivos pretendidos son promover el aprovechamiento de los recursos turísticos de Baja California, para contribuir al desarrollo económico y social del Estado, mediante el incremento en el número de visitantes, el desarrollo del sector turístico en las localidades con vocación turística, la consolidación de los destinos turísticos de Baja California, así como la diversificación de destinos, productos y segmentos turísticos que agreguen valor a los destinos, para el fortalecimiento de las líneas de producto; mejorar la competitividad de los destinos turísticos de Baja California a través del fortalecimiento de la oferta turística, buscando la diversificación de productos.

**II. PANORAMA ECONOMICO E HISTORIA**

El Fideicomiso como una entidad paraestatal auxiliar de la Administración Pública del Estado de Baja California y sirve de instrumento para establecer un mecanismo ágil y transparente para ejercer el 70% de los ingresos provenientes del impuesto sobre servicios de hospedaje recaudados de la actividad turística del Estado, en la implementación y desarrollo de programas y acciones tendientes a la promoción y publicidad turística.

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES  
DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON  
CONTADOR

**III. AUTORIZACION E HISTORIA****DECRETO DE CREACION**

Con fecha 26 de Diciembre de 2014, el C. Francisco Arturo Vega de Lamadrid, Gobernador del Estado, emitió Decreto, publicado en la misma fecha, en el Periódico Oficial del Estado, en el que se autoriza la creación del Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California, como una entidad paraestatal auxiliar de la Administración Pública del Estado de Baja California y que servirá de instrumento para establecer un mecanismo ágil y transparente para ejercer el 70% de los ingresos provenientes del impuesto sobre servicios de hospedaje recaudados de la actividad turística del Estado, en la implementación y desarrollo de programas y acciones tendientes a la promoción y publicidad turística.

**CONTRATO DE FIDEICOMISO**

Con fecha 31 de marzo del año 2015, fue celebrado el contrato de Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California como fideicomitentes el Poder Ejecutivo del Estado de Baja California a través de la Secretaría de Planeación y Finanzas y las Asociaciones de Hoteles de Baja California y por otra parte en su carácter de Institución Fiduciaria, INTERCAM Banco, S.A. Institución Banca Múltiple, INTERCAM Grupo Financiero.

**IV. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL****REGIMEN FISCAL**

El Fideicomiso se encuentra registrado ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público con Registro Federal de Contribuyentes FXX150331738 con razón social F/3086, con domicilio fiscal en Av. Revolución, 868 interior 1, Zona Centro, Tijuana, Baja California entre calle segunda y tercera, bajo régimen de Persona Moral con Fines No Lucrativos como se indica en el Contrato de Fideicomiso.

**FIN DEL FIDEICOMISO**

La principal actividad del Fideicomiso es promover y publicitar la actual oferta turística del Estado que conlleve a incrementar la oferta, estadia y derrama económica, de los destinos de Baja California, a través de la eficaz y eficiente aplicación de los recursos.

El Fideicomiso cuenta con 7 Comités de Mercadotecnia, uno por cada destino turístico, quienes deciden la pauta y medios de promoción y publicidad de los destinos.

La meta se logrará realizando una serie de acciones que integran el plan estratégico para alcanzar los objetivos, entre las que destacan las siguientes:

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

  
L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL

  
LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR

- Participación o asistencia en ferias y exposiciones, congresos, convenciones y eventos con el objetivo de posicionar y promover los destinos del Estado a nivel Nacional e Internacional.
- Desarrollo de campaña de publicidad en televisión nacional e Internacional en los mercados meta de los destinos del Estado.
- Desarrollo de campañas en estaciones de radio nacionales e internacionales en los mercados meta de los destinos del Estado.
- Desarrollo de Campaña de Publicidad en medios impresos nacionales e Internacionales en los mercados meta de los destinos del Estado.
- Desarrollo de campaña en exteriores (pantallas, vallas, espectaculares), nacional e internacional en los mercados meta de los destino del estado.
- Coordinación de ruedas de prensa, inspecciones y viajes de familiarización en beneficio de los destinos del Estado.
- Prospección y postulación de eventos, congresos y convenciones para los destinos del Estado.
- Elaboración de herramientas y artículos promocionales para la promoción de los destinos del Estado.
- Apoyar la promoción y realización de eventos en el Estado para incrementar la afluencia turística.
- Elaboración de plan de mercadotecnia para los destinos del Estado a través de estudios cualitativos y cuantitativos.
- Eficientización de la administración del gasto administrativo y operativo.

## V. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para la presentación de los estados financieros se han aplicado la normatividad emitida por el Consejo Nacional Contable (CONAC), Ley General de Contabilidad Gubernamental y el Decreto de la Ley de Disciplina Financiera de acuerdo a las disposiciones legales aplicables.

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



L.C. MARTHA MENDOZA MONTES

DIRECTORA GENERAL



LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON

CONTADOR