



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

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 con 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 31 de diciembre de 2020 |
|------------|---------------------|----------------------------------|
| 1969850016 | Concentradora | \$ 14,376.33 |
| 1968090018 | Mexicali | \$ 79,521.11 |
| 1969090017 | San Felipe | \$ 24.35 |
| 1968100013 | Tijuana | \$ 145,956.93 |
| 1968060011 | Tecate | \$ 56,708.43 |
| 1968050016 | Playas de Rosarito | \$ 481.13 |
| 1968040011 | Ensenada | \$ 0.14 |
| 1968080012 | San Quintín | \$ 16.86 |
| 1964460015 | Chequera | \$ 592,869.21 |
| 1969850041 | AIRBNB | \$ 137,726.32 |
| | TOTAL BANCOS | \$ 1,027,680.81 |

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

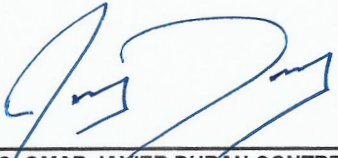
I.II. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR


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

| Deudores Diversos | Fecha de origen | Descripción | Saldo al 31 de diciembre de 2020 |
|----------------------------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Miriam Estrella Huitron | 13/03/2020 | Gasto a comprobar | \$ 418.76 |
| Estefanía Talamantes Valenzuela | 13/02/2020 | Participación Travel Show L.A. | \$ 3,546.14 |
| Estefanía Talamantes Valenzuela | 02/03/2020 | Participación Travel Show L.A. | \$ 1,400.00 |
| Estefanía Talamantes Valenzuela | 04/03/2020 | Participación Agrobaja 2020 | \$ 4,500.00 |
| Estefanía Talamantes Valenzuela | 11/03/2020 | Participación Tianguis Turístico | \$ 17,200.00 |
| Fernando Antonio Cerda Ibarra | 13/02/2020 | Participación Agrobaja 2020 | \$ 1,000.00 |
| Guillermo Arturo Pérez Fernández | 14/08/2020 | Gasto a comprobar | \$ 4,000.00 |
| TOTAL DEUDORES DIVERSOS | | | \$ 32,064.90 |

Cuentas por cobrar a Corto Plazo: Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, que sean exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | Saldo al 31 de diciembre de 2020 |
|----------------------------------|----------------------------------|
| Títulos y Valores a Corto Plazo | \$ 5,028,026.40 |


LIC. OMAR JAVIER DURÁN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARÍA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO


LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

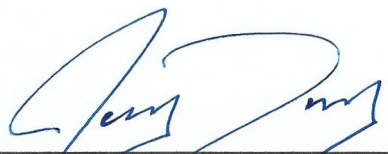
I.III INVERSIONES

Conforme 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. Contrato | Destino Turístico | Saldo al 31 de diciembre de 2020 |
|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 11484 | Concentradora | \$ 99,170.03 |
| 11486 | Mexicali | \$ 4,143,138.99 |
| 11488 | San Felipe | \$ 449,110.04 |
| 11485 | Tijuana | \$ 15,177,623.74 |
| 11489 | Tecate | \$ 1,067,059.55 |
| 11490 | Playas de Rosarito | \$ 416,414.71 |
| 11786 | Ensenada | \$ 7,208,143.11 |
| 11487 | San Quintín | \$ 149,376.87 |
| 34688 | AIRBNB | \$ 719,223.86 |
| | TOTAL INVERSIONES | \$ 29,429,260.90 |

*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.


LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO


LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

I.IV. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

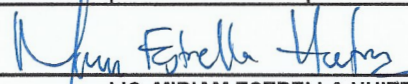
Mobiliario y Equipo de Administración: Representa el precio de costo del equipo de cómputo que es propiedad y para uso de la entidad.

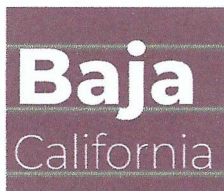
| Activo | Descripción | Tasa de Depreciación | Valor Original del bien | Depreciación Acumulada | Saldo por depreciar |
|---------------------------------------|---|----------------------|-------------------------|------------------------|---------------------|
| Mobiliario y equipo de administración | Equipo de cómputo y tecnologías de la investigación | 30% | \$ 11,999.85 | \$ 11,998.85 | \$ 1.00 |
| | | 30% | \$ 14,993.00 | \$ 14,992.00 | \$ 1.00 |
| | | 30% | \$ 10,113.49 | \$ 10,112.49 | \$ 1.00 |
| | | 30% | \$ 1,387.50 | \$ 1,386.50 | \$ 1.00 |
| | | 30% | \$ 22,399.99 | \$ 20,160.00 | \$ 2,239.99 |
| | | 30% | \$ 4,289.29 | \$ 2,573.58 | \$ 1,715.71 |
| | | 30% | \$ 4,289.29 | \$ 2,573.58 | \$ 1,715.71 |
| | | 30% | \$ 19,418.47 | \$ 11,651.08 | \$ 7,767.39 |
| | | 30% | \$ 17,009.66 | \$ 2,551.44 | \$14,458.22 |
| | | 30% | \$ 27,876.54 | \$ 4,181.46 | \$23,695.08 |
| | | 30% | \$ 19,292.54 | \$ 2,893.86 | \$16,398.68 |
| | | | \$ 153,069.62 | \$ 85,074.83 | \$67,994.78 |

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 Original del bien | Depreciación Acumulada | Saldo por depreciar |
|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|---------------------|
| Mobiliario educativo y recreativo | Equipos y aparatos audiovisuales | 10% | \$ 8,734.50 | \$ 3,566.63 | \$ 5,167.88 |
| | | 10% | \$ 8,734.50 | \$ 3,566.63 | \$ 5,167.88 |
| | | 10% | \$ 6,729.50 | \$ 2,747.80 | \$ 3,981.70 |
| | | 10% | \$ 5,315.00 | \$ 2,170.29 | \$ 3,144.71 |
| | | 10% | \$ 1,044.00 | \$ 426.30 | \$ 617.70 |
| | | 10% | \$ 1,179.00 | \$ 235.80 | \$ 943.20 |
| | | | \$ 31,736.50 | \$ 12,713.45 | \$19,023.07 |


 LIC. OMAR JAVIER DURÁN CONTRERAS
 DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARÍA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO


 LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
 ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

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

| Activo | Descripción | Tasa de Amortización | Valor del bien | Amortización | Saldo por Amortizar |
|----------|-------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Software | Software | 5% | \$ 485.99 | \$ 101.25 | \$ 384.74 |
| | | 5% | \$ 4,759.00 | \$ 971.63 | \$ 3,787.37 |
| | | | \$ 5,244.99 | \$ 1,072.88 | \$ 4,172.11 |

Marcas: Representa el precio de costo del registro de la Marca el cual aporta valor añadido a la entidad.

| Activo | Descripción | Tasa de Amortización | Valor del bien | Amortización | Saldo por Amortizar |
|--------|-------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Marca | Marca | 10% | \$56,693.00 | \$24,566.96 | \$32,126.04 |
| | | 10% | \$15,194.36 | \$253.24 | \$14,941.12 |
| | | | \$71,887.36 | \$24,820.20 | \$47,067.16 |

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 31 de diciembre de 2020 |
|--------------------------------|----------------------------------|
| Equipo de Cómputo | -\$ 85,074.66 |
| Mobiliario y Equipo de Oficina | -\$ 12,713.45 |
| | \$ 97,788.11 |

Amortización Acumulada de Activos Intangibles

| Bien | Saldo al 30 de septiembre de 2020 |
|----------|-----------------------------------|
| Software | -\$ 1072.88 |
| Marcas | -\$ 24,820.20 |
| | -\$ 25,893.08 |


 LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
 DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO


 LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
 ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

PASIVO

I.VI PASIVO

Proveedores por pagar a corto plazo: Son la provisión de los gastos devengados al 31 de diciembre de 2020 a los siguientes proveedores de servicios.

| Proveedores por Adquisiciones | Saldo al 31 de diciembre de 2020 |
|---|----------------------------------|
| GILBERTO DANIEL LORENZO HINOJOS | \$ 100,000.00 |
| TRAVESIAS EDITORES SA DE CV | \$ 522,000.00 |
| CASTLEWAY DE MEXICO S DE RL DE CV | \$ 408,900.00 |
| WESTWAYS | \$ 145,450.00 |
| MEDPARH CENTRAL DE MEDIOS Y PUBLICIDAD SA DE CV | \$ 317,115.00 |
| TESTA MARKETING SA DE CV | \$ 32,400.00 |
| TOTAL PROVEEDORES | \$ 1,525,865.01 |

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo: El Importe registrado en pasivo corresponde a las Retenciones por servicios profesionales facturados y pagados al 31 de diciembre de 2020 y se integra de la siguiente manera:

| Concepto | Importe |
|-------------------------------------|----------------------|
| Retención de ISR Honorarios | \$ 73,471.61 |
| Retención de IVA Honorarios | \$ 31,279.35 |
| TOTAL RETENCION DE IMPUESTOS | \$ 104,750.96 |

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASesor CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

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 siguientes proveedores de servicios profesionales y estos son los siguientes.

| Otras Cuentas por Pagar | Saldo al 31 de diciembre de 2020 |
|---------------------------------------|----------------------------------|
| Anissie Tatiana Erin Rosete Cervantes | \$ 2,227.15 |
| Miriam Estrella Huitron | \$ 1,454.65 |
| Wendy Ontiveros González | \$ 520.00 |
| José Manuel Jasso Peña | \$ 2,827.73 |
| INTERCAM MULTIPLE | \$ 140.11 |
| Guillermo Arturo Pérez Fernández | \$ 5,222.50 |
| Paola Garcia Comejo | \$ 1,078.00 |
| Lilia Irene Montijo Modelevsky | \$ 7,352.14 |
| Cintha Arlet González Barraza | \$ 38.79 |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR | \$ 20,861.07 |

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

II.I INGRESOS DE GESTION

Al cierre del cuarto Avance de Gestión que comprende el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020, se tiene registró de ingresos devengados correspondiente a los meses de enero a diciembre por Impuesto Sobre Servicios de Hospedaje de \$ 134,583,794.76 (Ciento treinta y cuatro millones quinientos ochenta y tres mil setecientos noventa y cuatro pesos 76/100M.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 \$ 94,208,656.29 (Noventa y cuatro millones doscientos ocho mil seiscientos cincuenta y seis pesos 29/100 M.N.) adicional a este la Recaudación de ISH por medio de la plataforma digital AIRBNB fue de \$ 25,937,613.59 (Veinticinco millones novecientos treinta y siete mil trescientos ochenta y cinco pesos 59/100 M.N.) de los cuales el 70% se transfieren a la cuenta concentradora este porcentaje corresponden a un importe de \$ 18,156,329.51 (Dieciocho millones ciento cincuenta y seis mil trescientos veintinueve pesos 51/100 M.N.), esto de acuerdo a los oficios de ingresos emitidos por parte de la Secretaria de Hacienda del Estado de Baja California por conducto de la Dirección de Ingresos ver detalle a continuación:

| Ingreso Devengado ISSH por Destino Turístico al 31 de diciembre de 2020 | | |
|---|--------------------------|-------------------------|
| Destino | Ingreso Mensual | Importe del 70% |
| MEXICALI | \$ 22,961,213.18 | \$ 16,072,849.24 |
| SAN FELIPE | \$ 1,082,620.76 | \$ 757,834.47 |
| TIJUANA | \$ 68,055,011.65 | \$ 47,638,508.14 |
| TECATE | \$ 4,220,226.79 | \$ 2,954,158.75 |
| ROSARITO | \$ 14,531,831.77 | \$ 10,172,282.26 |
| ENSENADA | \$ 22,108,433.69 | \$ 15,475,903.58 |
| SAN QUINTIN | \$ 1,624,456.92 | \$ 1,137,119.85 |
| TOTAL RECAUDACION ISH | \$ 134,583,794.76 | \$ 94,208,656.29 |

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

| Ingreso Devengado ISSH AIRBNB al 31 de diciembre de 2020 | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Periodo | Ingreso | Importe |
| | Mensual | del 70% |
| ENERO | \$1,003,430.90 | \$702,401.63 |
| FEBRERO | \$1,517,074.14 | \$1,061,951.90 |
| MARZO | \$2,168,301.06 | \$1,517,810.74 |
| ABRIL | \$2,459.29 | \$1,721.50 |
| MAYO | \$1,297.10 | \$907.97 |
| JUNIO | \$109,336.88 | \$76,535.82 |
| JULIO | \$2,108,625.44 | \$1,476,037.81 |
| AGOSTO | \$3,645,949.21 | \$2,552,164.45 |
| SEPTIEMBRE | \$4,826,027.03 | \$3,378,218.92 |
| OCTUBRE | \$4,634,167.82 | \$3,243,917.47 |
| NOVIEMBRE | \$3,659,559.60 | \$2,561,691.72 |
| DICIEMBRE | <u>\$2,261,385.12</u> | <u>\$1,582,969.58</u> |
| | \$25,937,613.59 | \$18,156,329.51 |

Cabe mencionar que en el registro contable y presupuestal se consideran los ingresos efectivamente recaudados por la entidad del 1 de enero de 2020 al 31 de diciembre de 2020, que corresponden a los ingresos por Impuesto Sobre Servicios de Hospedaje e ISSH recaudado por medio de la plataforma digital AIRBNB del ejercicio 2019 y 2020, como se muestra en las siguientes tabla esto de acuerdo a las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos emitidos por la CONAC, Publicado en el Diario Oficial de la Federación el 9 de diciembre de 2009 Párrafo reformado DOF 27-09-2018, "Para el reconocimiento de las operaciones financieras relativas al registro de los ingresos, se deberá registrar el ingreso devengado y recaudado de forma simultánea a la percepción del recurso, excepto por las aportaciones y las resoluciones en firme"

Ingresos efectivamente recaudados en 2020 correspondientes al ejercicio 2019

| Año 2019 | Impuesto Devengado en 2019 | Impuesto Recaudado en 2019 | Impuesto pendiente por Recaudar en 2019 | Impuesto Recaudado en 2020 | Impuesto Pendiente por Recaudar 2019 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|---|----------------------------|--------------------------------------|
| ISSH | \$86,303,516.57 | \$23,190,332.61 | \$63,113,183.96 | \$46,304,349.93 | \$16,808,834.03 |
| ISSH AIRBNB | \$12,603,388.82 | \$3,595,685.72 | \$9,007,703.10 | \$8,232,074.69 | \$775,628.41 |
| | \$98,906,905.39 | \$26,786,018.33 | \$72,120,887.06 | \$54,536,424.62 | \$17,584,462.44 |

LIC. OMAR JAVIER DURÁN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARÍA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

Ingresos efectivamente recaudados de 2020

| Año 2020 | Impuesto Devengado en 2020 | Impuesto Recaudado en 2020 | Impuesto pendiente por Recaudar en 2020 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|---|
| ISSH | \$94,208,656.29 | \$15,904,531.47 | \$78,304,124.82 |
| ISSH AIRBNB | \$18,156,329.51 | \$5,861,329.56 | \$12,294,999.95 |
| | \$112,364,985.80 | \$21,765,861.03 | \$90,599,124.77 |

* Importante señalar que se existe tramite de cobranza de los ingresos pendiente de recaudar del ejercicio 2019, por el periodo de mayo, junio y diciembre por el concepto de Impuesto Sobre Servicios de Hospedaje y de diciembre del mismo ejercicio por concepto de ISSH recaudado por medio de la plataforma digital AIRBNB, así mismo en 2020 por el periodo de marzo a diciembre por el concepto de Impuesto Sobre Servicios de Hospedaje y de julio a diciembre del mismo ejercicio por concepto de ISSH recaudado por medio de la plataforma digital AIRBNB, resultando una recaudación pendiente de **\$108,183,587.21**(Ciento ocho millones ciento ochenta y tes mil quinientos ochenta y siete pesos 21/100 M.N.)

Recaudación de Ingresos totales de ISH en el ejercicio 2020 **\$ 76,302,285.65**

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 31 de diciembre de 2020:

| Concepto | Importe |
|----------------------|-----------------|
| Productos | \$ 1,844,803.39 |
| Ingresos Financieros | \$ 301,110.53 |
| Otros Gastos varios | \$ 3.17 |

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

II.III GASTOS

El importe reflejado corresponde a la inversión del recurso destinado a la promoción y publicidad al 31 de diciembre de 2020 y se encuentra dividido por rubro de gastos, estos corresponden a Servicios Generales con un 95.61% de la inversión total, en segundo término están las Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas con una inversión del 4.08%, Materiales y Suministros con una inversión de .19% y por ultimo Bienes Muebles Inmuebles e Intangibles .12% con un resultado del 100% de la inversión como se muestra a continuación en la tabla.

AVANCE PRESUPUESTAL POR GRUPO DE GASTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

| PPTO. ANUAL INICIAL | PPTO. ANUAL INICIAL AUTORIZADO | PPTO. MODIFICADO | DEVENGADO AL TRIMESTRE |
|--|--------------------------------|-------------------------|------------------------|
| MATERIALES Y SUMINISTROS | \$334,598.64 | \$441,398.64 | \$113,392.58 |
| SERVICIOS GENERALES | \$73,365,237.38 | \$129,815,731.70 | \$59,580,983.38 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBCIDIOS Y OTRAS AYUDAS | \$6,881,499.98 | \$10,651,499.98 | \$2,542,850.00 |
| BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES | \$312,820.00 | \$542,820.00 | \$79,373.10 |
| TOTALES | \$80,894,156.00 | \$141,451,450.32 | \$62,316,599.06 |

*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.

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMIA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Representa el cambio en el resultado del ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020:

| Concepto | Importe |
|--|-------------------------|
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | \$ 16,169,212.93 |
| Aportaciones | \$ 0.00 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | \$ 17,889,155.96 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | -\$ 53,228.36 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | \$ 34,005,140.53 |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Efectivo y equivalentes: Representa el análisis de los saldos finales del flujo de efectivo al 31 de diciembre de 2020:

| Concepto | Importe |
|---|-------------------------|
| Flujo de efectivo de actividades de operación (origen) | \$ 78,448,199.57 |
| Flujo de efectivo de actividades de operación (aplicación) | \$ 69,840,087.23 |
| Flujos netos de efectivos por actividades de inversión | -\$ 79,373.10 |
| Incremento/Disminución al Efectivo y Equivalentes al Efectivo | \$ 8,528,739.24 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del ejercicio | \$ 21,928,202.47 |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de diciembre de 2020 | \$ 30,456,941.71 |

El total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de diciembre de 2020 es de \$30,456,941.71 (Treinta millones cuatrocientos cincuenta y seis mil novecientos cuarenta y un pesos 71/100 M.N.) y corresponde a la suma del saldo Efectivo en bancos al 31 de diciembre de \$ 1,027,680.81 (Un millón veintisiete mil seiscientos ochenta pesos 81/100 M.N.), y al saldo de las Inversiones por un monto de \$ 29,429,260.90 (Veintinueve millones cuatrocientos veintinueve mil doscientos sesenta pesos 90/100 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.

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASÉSOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

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 31 DE DICIEMBRE DE 2020.

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

| Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086 | |
|--|----------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | |
| Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 | |
| (Cifras en pesos) | |
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | \$ 78,448,200 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | \$0.00 |
| 2.1 Ingresos Financieros | \$0.00 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | \$0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$0.00 |
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | \$0.00 |
| 2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | \$0.00 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | \$0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | \$0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | \$0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | \$0.00 |
| 4. Total de Ingresos Contables | \$ 78,448,200 |

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

| Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California F/3086 | | |
|--|---|--------|
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | | |
| Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020 | | |
| (Cifras en pesos) | | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | 62,316,599 | |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | 79,373 | |
| 2.1 | Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0 |
| 2.2 | Materiales y Suministros | 0 |
| 2.3 | Mobiliario y Equipo de Administración | 64,179 |
| 2.4 | Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 0 |
| 2.5 | Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0 |
| 2.6 | Vehículos y Equipo de Transporte | 0 |
| 2.7 | Equipo de Defensa y Seguridad | 0 |
| 2.8 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 0 |
| 2.9 | Activos Biológicos | 0 |
| 2.1 | Bienes Inmuebles | 0 |
| 2.11 | Activos Intangibles | 15,194 |
| 2.12 | Obra Pública en Bienes de Dominio Público | 0 |
| 2.13 | Obra Pública en Bienes Propios | 0 |
| 2.14 | Acciones y Participaciones de Capital | 0 |
| 2.15 | Compra de Títulos y Valores | 0 |
| 2.16 | Concesión de Préstamos | 0 |
| 2.17 | Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0 |
| 2.18 | Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0 |
| 2.19 | Amortización de la Deuda Pública | 0 |
| 2.2 | Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0 |
| 2.21 | Otros Egresos Presupuestarios No Contables | 0 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | 41,761 | |
| 3.1 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 41,758 |
| 3.2 | Provisiones | 0 |
| 3.3 | Disminución de Inventarios | 0 |
| 3.4 | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0 |
| 3.5 | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | 0 |
| 3.6 | Otros Gastos | 3 |
| 3.7 | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | 0 |
| 4. Total de Gastos Contables | 62,278,987 | |


LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARÍA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO


LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL

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 | \$ 80,894,156.00 |
| Ley de Ingresos por Ejecutar | \$ 62,928,000.75 |
| Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | \$ 60,482,044.32 |
| Ingreso Devengado | \$ 0.00 |
| Ingreso Recaudado | \$ 78,448,199.57 |

Presupuesto de Egresos:

| Concepto | Importe |
|---|------------------|
| Presupuesto de Egresos Aprobado | \$ 80,894,156.00 |
| Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | \$ 60,557,294.32 |
| Presupuesto de Egresos por Ejercer | \$ 79,134,851.26 |
| Presupuesto de Egresos Comprometido | \$ 0.00 |
| Presupuesto de Egresos Devengado | \$ 0.00 |
| Presupuesto de Egresos Ejercido | \$ 1,380,415.01 |
| Presupuesto de Egresos Pagado | \$ 60,936,184.05 |



LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE
ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO



LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

I. INTRODUCCION

PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2020-2024

El PEDBC 2020-2024 fue alineado con el Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024 y los Objetivos de Desarrollo Sostenible de la ONU, y a los compromisos adquiridos por el Gobernador Constitucional del Estado con los bajacalifornianos registrados en el documento denominado "100 propuestas de gobierno para estar al 100" clasificados en 16 estrategias y 10 ejes rectores, que incorporan principios universales y éticos que demanda la sociedad estableciendo 6 políticas públicas operativas y 3 políticas públicas transversales:

DESARROLLO ECONÓMICO

Propiciar un ambiente de estabilidad macroeconómica y finanzas públicas sostenibles que favorezcan la inversión pública y privada. Incrementar la productividad y promover un uso eficiente y responsable de los recursos para contribuir a un crecimiento económico equilibrado que garantice un desarrollo igualitario, incluyente, sostenible y a lo largo de todo el territorio

TURISMO COMO MOTOR PARA UN DESARROLLO REGIONAL SOSTENIBLE

A nivel mundial, la actividad turística se encuentra por encima de las expectativas de tasas de crecimiento, y por ello muestra su potencial como un sector de la economía que puede formar un horizonte firme de posibilidades de desarrollo en los próximos años, a pesar de las expectativas de crecimiento de las economías mundiales. Lo anterior, eleva la importancia del turismo y de su papel como motor del desarrollo para economías, particularmente para México.

Por su parte, en Baja California se continúa recibiendo a más visitantes nacionales y extranjeros, principalmente del sur del vecino Estado de California, así también se percibe un ascendente ingreso de excursionistas orientales por la garita de Tijuana principalmente, lo que dota a nuestra región de una gran ventaja competitiva por tener uno de los mercados emisores de turismo más sólidos en el mundo, no obstante representa un desafío mayúsculo por el grado de exigencia, así como las altas expectativas sobre los productos y servicios turísticos que se ofertan actualmente en la entidad.

LIC. OMAR JAVIER DURÁN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

El registro diario de la ocupación hotelera en los destinos turísticos, y una muestra representativa por parte de la Secretaría de Economía, Sustentable y Turismo del Gobierno del Estado, se registra un decremento de 1.09 puntos porcentuales al cierre de 2019 comparado con 2018, alcanzando un 52.2% de ocupación hotelera general, y que, a su vez, para el mismo periodo de análisis se registran más de cuatro millones 593 mil en la muestra expandida de cuartos ocupados en el Estado, lo cual representa un crecimiento del 9.52%.

Es importante destacar, que en los últimos años se registra una tasa de incremento en la Ocupación Hotelera General en 5.4% en promedio anual. Lo anterior, ha propiciado un ambiente de confianza en el inversionista, ya que en años recientes se han instalado más de 30 hoteles de cadenas nacionales e internacionales en nuestro Estado, con más de tres mil 310 habitaciones adicionales en Baja California en los últimos años.

Uno de los principales objetivos de la presente administración se concentrará en fortalecer las localidades con potencial y atractivo turístico, así como valorar, rescatar y proteger el patrimonio cultural y natural de las mismas. Esta administración entiende lo necesario que es el impulsar la innovación, detonar el desarrollo, y consolidar productos turísticos competitivos que respondan a las tendencias de la demanda de los principales mercados emisores nacionales e internacionales así como llevar a cabo una reingeniería de los productos turísticos, a fin de diferenciarlos de los principales competidores, tomando como eje de desarrollo aquellos segmentos que por sus características son considerados de gran potencial para Baja California, es decir, la gastronomía, el turismo de naturaleza, cultural, y romance, principalmente

En la presente Administración Estatal se implementarán acciones para fortalecer el turismo interno reduciendo así la estacionalidad de temporadas bajas; así como estrategias para que los residentes en situación de mayor vulnerabilidad tengan las mismas oportunidades de conocer las bondades de los principales destinos y productos turísticos que ofrece el Estado.

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.

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

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 Fideicomiso Público para la Promoción Turística del Estado de Baja California 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.

LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE
ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO

LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL



FIDEICOMISO PÚBLICO PARA LA PROMOCIÓN TURÍSTICA DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA F/3086

FIN DEL FIDEICOMISO

La principal actividad del Fideicomiso es promover y publicitar la actual oferta turística del Estado que conlleve a incrementar la oferta, estadía 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:

- 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 destinos 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 con las disposiciones legales aplicables.


LIC. OMAR JAVIER DURAN CONTRERAS
DIRECTOR DE FINANCIAMIENTO DE LA SECRETARIA DE ECONOMÍA SUSTENTABLE Y TURISMO


LIC. MIRIAM ESTRELLA HUITRON
ASESOR CONTABLE Y PRESUPUESTAL