FIDEICOMISO DE TURISMO DE LA PAZ BCS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- **Efectivo y Equivalentes**

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2025	2024
EFECTIVO	$ 7,940.27	$ 7,940.27
BANCOS/TESORERÍA	$ 24,072.35	$ 2,529,218.66
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	$ .00	$ .00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	$ .00	$ .00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN	$ 36,000.00	$ 36,000.00
OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES	$ .00	$ .00
Suma	**$ 68,012.62**	**$ 2,573,158.93**

Efectivo

Representa el monto en dinero propiedad del ente público en caja y aquel que está a su cuidado y administración.

Concepto	Importe
	$ .00
Suma	**0**

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de ***ENTE/INSTITUTO*** , en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
Bancos M.N.	$ .00
Bancos DLS	$ 1,180.00
Bancos DLS Complementaria	$ 22,892.35
Suma	**$ 24,072.35**

- **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios**

Concepto	2025	2024
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$ 102,723,782.58	$ 114,084,941.66
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$ 5,110,429.28	$ 2,531,904.26
Suma	**$ 107,834,211.86**	**$ 116,616,845.92**

Las cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Concepto	2025	2024
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 101,431,271.06	$ 112,852,692.41
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	$ 1,283,960.75	$ 1,232,249.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	8550.77	
Suma	**$ 102,723,782.58**	**$ 114,084,941.41**

Concepto	2025	2024
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$ 5,110,429.28	$ 2,531,904.26
Suma	**$ 5,110,429.28**	**$ 2,531,904.26**

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se integran de la siguiente manera:

Bienes Muebles

Concepto	2025	2024
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	$ 706,413.18	$ 648,236.18
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	$ 30,208.69	$ 30,208.69
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 1,297,571.00	$ 1,297,571.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	$ .00	$ .00
Subtotal BIENES MUEBLES	**$ 2,034,192.87**	**$ 1,976,015.87**
SOFTWARE	$ 8,800.46	$ 1,699.00
LICENCIAS	$ .00	$ .00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	**$ 8,800.46**	**$ 1,699.00**
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	$ 1,153,911.15	$ 1,153,911.15
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	**$ 1,153,911.15**	**$ 1,153,911.15**
Suma	**$ 889,082.18**	**$ 823,803.72**

Pasivo

Este género se compone de dos grupos, pasivo circulante y pasivo no circulante, en estos inciden pasivos derivados de las operaciones por servicios personales, cuentas por pagar de operaciones presupuestarias devengadas y contabilizadas al 31 DE DICIEMBRE del ejercicio correspondiente, pasivos por obligaciones derivados de las relaciones laborales.

Concepto	2025	2024
PASICO CIRCULANTE	$ 13,477,403.56	$ 13,355,861.46
PASIVO NO CIRCULANTE	$ .00	$ .00
Suma de pasivo	$ 13,477,403.56	$ 13,355,861.46

- **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	2025	2024
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 270,007.70	$ 144,050.38
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 13,110,898.91	$ 13,172,009.81
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	$ 194,418.34	$ 137,724.14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-$ 97,921.39	-$ 97,922.87
Suma de pasivo	**$ 13,477,403.56**	**$ 13,355,861.46**

- **Pasivo No Circulante**

No se cuenta con pasivo no circulante

Concepto	2025	2024
CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	$ .00	$ .00
Suma de pasivo	**$ .00**	**$ .00**

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos por gestión corresponden a la cantidad de $ 1,401,636.68 (Un millón cuatrocientos un mil seiscientos treinta y seis pesos 68/100 M.N.), derivados de los productos financieros y otros ingresos de las operaciones (Licitaciones) del ente en cuestión.

Concepto	2025
IMPUESTOS	$ .00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$ .00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$ .00
DERECHOS	$ .00
PRODUCTOS	$ 1,161,636.68
APROVECHAMIENTOS	$ .00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$ 240,000.00
Suma de Ingresos de Gestión	**$ 1,401,636.68**

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Concepto	2025
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LACOLABORACIÓN FISCAL	$ .00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES YJUBILACIONES	$ 41,168,358.54
Suma Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Disti	**$ 41,168,358.54**

Otros ingresos y beneficios

Otros ingresos y beneficios corresponde a la cantidad de $ 6,532.06 (Seis mil quinientos treinta y dos pesos 06/100 M.N.)

Concepto	2025
INGRESOS FINANCIEROS	$ .00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	$ .00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$ .00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	$ .00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$ 6,532.06
Suma Otros ingresos y beneficios	**$ 6,532.06**

El total de ingresos y otros beneficios corresponde a la cantidad de $ 42,576,527.28 (Cuarenta y dos millones quinientos setenta y seis mil quinientos veintisiete pesos 28/100 M.N.) derivado de los ingresos por gestión; transferencias, asignaciones, subsidios y pensiones y jubilaciones; asi como otros ingresos y beneficios.

Gastos y otras pérdidas

Otros ingresos y beneficios corresponde a la cantidad de $ 6,532.06 (Seis mil quinientos treinta y dos pesos 06/100 M.N.)

Concepto	2025
SERVICIOS PERSONALES	$ 3,676,597.22
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 316,105.78
SERVICIOS GENERALES	$ 50,145,207.71
Suma de Gastos y Otras Pérdidas	**$ 54,137,910.71**

Concepto	2025	Porcentaje
SERVICIOS PERSONALES	$ 3,676,597.22	6.79%
MATERIALES Y SUMINISTROS	$ 316,105.78	0.58%
SERVICIOS GENERALES	$ 50,145,207.71	92.62%
Suma de Gastos y Otras Pérdidas	**$ 54,137,910.71**	100%

Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento corresponden a la cantidad de $ 54,137,910.71 (Cincuenta y cuatro millones ciento treinta y siete mil novecientos diez pesos 71/100 M.N.) derivados de los sueldos base al personal permanente, servicios personales, materiales y suministros; y servicios generales.

Concepto	2025
Sueldo base al personal permanente	$ 3,676,597.22
Materiales y suministros	$ 316,105.78
Servicios Generales	$ 50,145,207.71
Suma	**$ 54,137,910.71**

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Los Otros Gastos y pérdidas extraordinarias corresponden a la cantidad de $ 156.69 (Ciento cincuenta y seis pesos 69/100 M.N.) derivados de las diferencias por tipo de cambios negativas.

Concepto	2025
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$ .00
Provisiones	$ .00
Disminución de inventarios	$ .00
Otros gastos	$ 156.69
Suma	**$ 156.69**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	**2025**	**2024**
Efectivo	$ 7,940.27	$ 7,940.27
Bancos/Tesorería	$ 24,072.35	$ 2,529,218.66
Bancos/Dependencias y Otros	$ .00	$ .00
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	$ .00	$ .00
Fondos con Afectación Específica	$ .00	$ .00
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	$ 36,000.00	$ 36,000.00
Otros Efectivos y Equivalentes	$ .00	$ .00
Total	**$ 68,012.62**	**$ 2,573,158.93**

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

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Los ingresos presupuestarios corresponden a la cantidad de $ 42,569,995.22 (Cuarenta y dos millones quinientos sesenta y nueve mil novecientos noventa y cinco pesos 22/100 M.N.) y los ingresos contables corresponden a la cantidad de $ 6,532.06 (Seis mil quinientos treinta y dos pesos 06/100 M.N.), dando un total de ingresos de $ 42,576,527.28 (Cuarenta y dos millones quinientos setenta y seis mil quinientos veintisiete pesos 28/100 M.N.)

1. Ingresos presupuestarios		**$ 42,569,995.22**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		**$ 6,532.06**
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventario	0	
2.3 Disminución del Exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescenia	0	
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y Beneficios Varios	$ 6,532.06	
2.6 Otros Ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		**$ .00**
3.1 Aprovechamientos patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamiento	0	
4. Ingresos Contables (4= 1+2-3)		**$ 42,576,527.28**

Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables

Los egresos presupuestarios corresponden a la cantidad de $ 54,203,189.17 (Cincuenta y cuatro millones doscientos tres mil ciento ochenta y nueve pesos 17/100 M.N.), los egresos presupuestarios no contables ascienden a la cantidad de $ 381,384.24 (Trescientos ochenta y un mil trescientos ochenta y cuatro pesos 24/100 M.N.), y los gastos contables no presupuestales ascienden a la cantidad de $ 316,262.47 (Trescientos dieciséis mil doscientos sesenta y dos pesos 47/100 M.N.), resultando un gasto contable por la cantidad de $ 54,138,067.40 (Cincuenta y cuatro millones ciento treinta y ocho mil sesenta y siete pesos 40/100 M.N.).

1. Total de egresos (presupuestarios)		**$ 54,203,189.17**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**$ 381,384.24**
2.1 Materiales y suministros	$ 316,105.78	
2.2 Mobiliario y equipo de administración	$ 58,177.00	
2.11 Activos intangibles	$ 7,101.46	
3. Más gastos Contables no presupuestales		**$ 316,262.47**
3.1 Estimaciones, depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaci	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de Inventarios	0	
3.4 Otros Gastos	$ 156.69	
3.5 Inversión Pública No Capitalizable	0	
3.6 Materiales y Suministros (consumos)	$ 316,105.78	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0	
4. Total De Gastos Contables (4= 1-2+3)		**$ 54,138,067.40**

b) NOTAS DE MEMORIA

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Concepto	Importe
VALORES	$ .00
EMISIÓN DE OBLIGACIONES	$ .00
AVALES Y GARANTÍAS	$ .00
JUICIOS	$ .00
INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESENTACIÓN DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	$ .00
BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO	$ .00
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	**$ .00**