

V. INFORME ANUAL DEL PRESIDENTE DEL COMITÉ DEL EJERCICIO 2016.

FONDO NACIONAL DE FOMENTO AL TURISMO

COMITÉ TÉCNICO DEL FIDEICOMISO FONDO DE PENSIONES, JUBILACIONES Y PRIMAS DE ANTIGÜEDAD DE FONATUR

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL EJERCICIO 2016

INTRODUCCIÓN

El Comité Técnico del Fondo de Pensiones, Jubilaciones y Primas de Antigüedad de FONATUR, en cumplimiento al Contrato de Fideicomiso y al Convenio Modificatorio, es responsable de la aplicación del Manual de Integración y Funcionamiento para la Administración de los Recursos Administrativos y Financieros, con el fin de obtener los mejores rendimientos de inversión que permitan hacer frente a los gastos que representa el pago de nómina al personal jubilado.

Este informe que corresponde al ejercicio fiscal 2016, se presentan los puntos siguientes:

- 1.-SITUACIÓN ADMINISTRATIVA
- 2.-ASPECTOS LEGALES Y NORMATIVOS
- 3.-SITUACIÓN FINANCIERA

1.- SITUACIÓN ADMINISTRATIVA

a) Calendario de Sesiones

Durante el ejercicio fiscal 2016 se realizaron un total de 11 Sesiones: (5 Ordinarias y 6 Extraordinarias).

b) Jubilaciones

Durante el 2016, con la normatividad contenida en el Plan para el Pago de Pensiones por Jubilación y Primas de Antigüedad para el personal de FONATUR y al Reglamento Interior de Trabajo del Personal de Nacional Financiera S.N.C. y de aplicación laboral en FONATUR, al 31 de diciembre de 2016, se cerró la plantilla con 283 jubilados y 8 pensionados.

2.- ASPECTOS LEGALES Y NORMATIVOS

a) Auditoría Externa.

Mediante oficio DGAE/212/1170-R-/2016 de fecha 30 de septiembre de 2016, la Secretaría de la Función Pública (SFP) designó al despacho RSM Bogarín y Cía., Sociedad Civil, como auditor externo del Fondo de Pensiones, Jubilaciones y Primas de Antigüedad de FONATUR, para realizar la auditoria de los estados financieros por el período del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, con base en las facultades que le confiere en los artículos 37, fracción XXVII de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 9 de la Ley federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 214 de su Reglamento; 50, fracción I del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública y numerales 5, 6 y 23 de los Lineamientos para la designación, control y evaluación del desempeño de las firmas de auditores externos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 22 de octubre de 2010 y modificados mediante Acuerdo publicado en el citado órgano oficial de difusión de fecha 8 de noviembre de 2011.

Con base en el oficio aludido la SFP informó que los honorarios serán por un monto total de \$45,460.00 (Cuarenta y Cinco Mil Cuatrocientos sesenta pesos 00/100 M.N), (No incluye el impuesto al valor agregado) los cuales serán cubiertos previa emisión del oficio de la Secretaría de la Función Pública para la liberación del pago.

VALUACIÓN ACTUARIAL

La Valuación Actuarial 2016 será presentada en la segunda sesión ordinaria de 2016.

3.- SITUACIÓN FINANCIERA

SALDO INICIAL

El saldo al 1° de enero del año 2016 de los recursos operados por NACIONAL FINANCIERA, S. N. C., en inversiones de renta fija fue de \$ 49,836.3 miles de pesos integrado como sigue:

INTEGRACIÓN DE LAS INVERSIONES AL 1° DE ENERO DE 2016

Instrumento	Plazo	Monto	Tasa	Vencimiento
Pagaré con Rendimiento Liquidable al Vencimiento	60	47,168.1	Tasa Fija del 3.14%	19/01/2016
Pagaré con Rendimiento Liquidable al Vencimiento	4	2,668.2	Tasa Fija del 3.19%	4/01/2016*
Total		\$ 49,836.3		

* Inversiones que se efectúan día a día.

INVERSIONES A LA VISTA

Las tasas pactadas a la vista durante el ejercicio 2016 estuvieron dentro del promedio del mercado.

INVERSIONES A PLAZO EN VALORES GUBERNAMENTALES Y PAGARÉS CON RENDIMIENTO LIQUIDABLE AL VENCIMIENTO

Se verificó que los rendimientos pagados estuvieran acordes a las condiciones de inversión pactadas.

APORTACIONES

El presupuesto autorizado original para el ejercicio 2016 fue de \$55,644.8 miles de pesos y el monto aportado fue de \$ 55,644.8 miles de pesos.

ESTADOS FINANCIEROS

COMPARATIVO DE FLUJO DE EFECTIVO 2015 - 2016

(Miles de pesos)

Concepto	2015		2016		Diferencia
	Parcial	Total	Parcial	Total	
Saldo inicial		37,153.6		49,836.3	12,682.7
Más:					
Ingresos al Fondo:					
Aportaciones	69,454.4		55,644.8		
Reembolso de Jubilados	0.0		0.0		
Ajuste de pensión Martha	10.7		0.0		
Sánchez Salas	<u>1,552.0</u>	71,017.1	<u>2,730.4</u>	58,375.2	-12,641.9
Productividad Financiera					
Menos:	57,856.1		57,760.8		
Egresos del Fondo:					
-Nómina	<u>478.3</u>	58,334.4	<u>488.4</u>	58,249.2	85.2
-Honorarios Fid. e Imptos		<u>49,836.3</u>		<u>49,962.3</u>	<u>126.0</u>
Saldo Final					

Fuente: Información emanada de los estados financieros dados por Nacional Financiera, S.N.C.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Miles de pesos)

Concepto	Parcial	Total
Ingresos por Rendimientos		2,730.4
Egresos:		
Nómina y Laudos	57,760.8	
Honorarios Fiduciarios e impuestos	<u>488.4</u>	58,249.2
Resultado del Ejercicio (Déficit)		-55,518.8

Fuente: Información emanada de los estados financieros dados por Nacional Financiera, S.N.C.,

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Miles de pesos)

ACTIVO		PASIVO Y PATRIMONIO		
Concepto	Total	Concepto	Parcial	Total
Inversiones en valores	(1) \$49,962.3	Patrimonio		\$560,373.3
		Remanente líquido ejercicios anteriores	(454,892.2)	
		Resultado del ejercicio en curso	<u>(55,518.8)</u>	(510,411.0)
Total Activo	\$ 49,962.3	Total Pasivo y Patrimonio		\$ 49,962.3

Fuente: Información emanada de los estados financieros dados por Nacional Financiera, S.N.C.

**(1) INTEGRACIÓN DE LAS INVERSIONES AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2016**
(Miles de pesos)

Instrumento	Plazo	Monto	Tasa	Vencimiento
Pagaré con Rendimiento Liquidable al Vencimiento	60	39,821.8	Tasa Fija del 5.60%	24/01/2017
Pagaré con Rendimiento Liquidable al Vencimiento	21	5,027.3	Tasa Fija del 5.80%	06/01/2017
Pagaré con Rendimiento Liquidable al Vencimiento	3	5,113.2	Tasa Fija del 5.70%	02/01/2017*
Total		\$ 49,962.3		

* Inversiones que se efectúan día a día.

CONCLUSIONES

1. El rendimiento acumulado anual derivado de las inversiones realizadas ascendió a \$2,730.4 miles de pesos, en términos porcentuales nominales el rendimiento fue de 4.1610% anual, el cual comparado con la tasa promedio anual de CETES de 4.1660% fue inferior en 0.0050 puntos porcentuales; asimismo, en relación a la inflación anual de 3.36% se obtuvo una tasa real de 0.77%.

Los rendimientos obtenidos en el ejercicio que se informa fueron superiores en valores absolutos en relación al ejercicio 2015 y en términos porcentuales menor a la tasa real obtenida, ya que en ejercicio 2015 fue de 0.85% y en el ejercicio 2016 de 0.77%. Independientemente de lo anterior, la productividad obtenida no fue suficiente para cubrir las erogaciones propias del Fideicomiso, arrojando al final del ejercicio de 2016 un déficit de \$ 55,518.8 miles de pesos.

No obstante, se gestionaron y obtuvieron recursos fiscales para el ejercicio fiscal de 2016, por un importe de 55.6 millones de pesos. Se prevé que dicha asignación se repetirá en los siguientes años, lo que aseguraría el cumplimiento de esta obligación.

El promedio de la tasa de 28 días de los Certificados de la Tesorería de la Federación fue superior en 2016 siendo de 4.1660% y en el ejercicio 2015 del 2.98%.

2.- Los recursos estuvieron invertidos en Reporto, en Valores Gubernamentales y Pagarés con Rendimiento Liquidable al Vencimiento, los cuales proporcionan total seguridad y garantía.