ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión	**16,746,238**
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	0
Productos	0
Aprovechamientos	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	16,746,238
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**64,521,695**
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	64,521,695
Otros Ingreso y Beneficicios	**1**
Ingresos Financieros	0
Incremento por Variación del Inventario	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolecencia	0
Disminución del Exceso de Proviciones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**81,267,934**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	**24,495,912**
Servicios Personales	18,578,725
Materiales y Suministros	4,096,741
Servicios Generales	1,820,446
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	0
Ayudas Sociales	0
Pensiones y Jubilaciones	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencia a la Seguridad Social	0
Donativos	0
Tranferencias al Exterior	0
Participaciones y Aportaciones	**0**
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0
Comisiones de la Deuda Pública	0
Gastos de la Deuda Pública	0
Costos por Coberturas	0

ESTADO DE ACTIVIDADES

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026
Apoyos Financieros	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**1,226,635**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0
Provisiones	735,197
Disminución de Inventarios	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
Otros Gastos	491,439
Inversión Pública	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**25,722,547**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**55,545,386**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026	CONCEPTO	2026
ACTIVO		**PASIVO**	
Activo Circulante		**Pasivo Circulante**	
Efectivo y Equivalentes	22,845,298	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,616,264
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,808,843	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	39,655,172	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	8,590
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes	31,181	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administracion a Corto Plazo	0
Otros Activos Circulantes	10,005	Provisiones a Corto Plazo	1,220,870
Total de Activos Circulantes	**75,350,499**	Otros Pasivos a Corto Plazo	2,539
Activo No Circulante		**Total del Pasivos Circulantes**	**4,848,262**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	0	**Pasivo No Circulante**	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Activos Intangibles	22,184	Deuda Pública a Largo Plazo	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	Pasivo Diferido a Largo Plazo	0
Activos Diferidos		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	Provisiones a Largo Plazo	0
Otros Activos no Circulantes	0	**Total del Pasivos No Circulantes**	**0**
Total de Activos No Circulante	**22,184**	**Total del Pasivo**	**4,848,262**
		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**1,000,000**
		Aportaciones	1,000,000
		Donaciones de Capital	0
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
		Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**69,524,421**
		Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	55,545,386
		Resultados de Ejercicios Anteriores	13,962,876
		Revalúos	0
		Reservas	0
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	16,159
		Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**
		Resultado por Posición Monetaria	0
		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0
		Total Hacienda Pública/Patrimonio	**70,524,421**
Total del Activo	**75,372,683**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**75,372,683**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.

Mtro. [illegible] Cohejo
Director General

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**0**	**54,890,286**
Activo Circulante	**0**	**54,890,286**
Efectivo y Equivalentes	0	8,556,086
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	6,679,028
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	39,655,172
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**0**	**0**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Perdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros activos no Circulantes	0	0
PASIVO	**11,129**	**669,063**
Pasivo Circulante	**11,129**	**669,063**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	8,590	0
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	669,062
Otros Pasivos a Corto Plazo	2,539	0
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondo y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**55,561,545**	**0**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actulaización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**55,561,545**	**0**
Resultado del ejercicio (Ahorro / Desahorro)	55,545,386	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	16,159	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultados por Posición Monetaria	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2025	**1,000,000**	**0**	**0**	**0**	**1,000,000**
Aportaciones	1,000,000	0	0	0	1,000,000
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2025	**0**	**11,756,028**	**2,206,847**	**0**	**13,962,876**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,206,847	0	2,206,847
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	11,756,028	0	0	11,756,028
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2025	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2025	**1,000,000**	**11,756,028**	**2,206,847**	**0**	**14,962,876**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de Marzo 2026	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de Septiembre 2026	**0**	**2,206,847**	**53,354,698**	**0**	**55,561,545**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	55,545,386	0	55,545,386
Resultado de Ejercicios Anteriores	0	2,206,847	(2,206,847)	0	0
Revalúos	0		0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	16,159	0	16,159
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de Septiembre 2026	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Septiembre 2026	**1,000,000**	**13,962,876**	**55,561,545**	**0**	**70,524,421**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Variaciones del Período
ACTIVO	**20,482,397**	**94,820,396**	**39,930,110**	**75,372,683**	**54,890,286**
Activo Circulante	**20,472,392**	**94,820,396**	**39,930,110**	**75,362,678**	**54,890,286**
Efectivo y Equivalentes	14,289,212	41,097,190	32,541,105	22,845,298	8,556,086
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,160,996	14,068,033	7,389,005	12,840,024	6,679,028
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	39,655,172	0	39,655,172	39,655,172
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulares	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulares	22,184	0	0	22,184	0
Activo No Circulante	**10,005**	**0**	**0**	**10,005**	**0**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	10,005	0	0	10,005	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulares	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulares	0	0	0	0	0

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

Mtro. Rafael Gómez Gonejo
Director General

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Título y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Título y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Título y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Título y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			5,506,196	4,848,262
Total Deuda y Otros Pasivos			5,506,196	4,848,262

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

Concepto	2026
Flujos de Efectivo por las Actividades de Operación	
Origen	**80,610,000**
Impuestos	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0
Contribuciones de Mejoras	0
Derechos	0
Productos	0
Aprovechamientos	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	16,746,238
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	64,521,695
Otros Orígenes de Operación	(657,932)
Aplicación	**72,056,747**
Servicios Personales	18,578,725
Materiales y Suministros	4,096,741
Servicios Generales	1,820,446
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0
Subsidios y Subvenciones	0
Ayudas Sociales	0
Pensiones y Jubilaciones	0
Tranferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias a la Seguridas Social	0
Donativos	0
Tranferencias al Exterior	0
Participaciones	0
Aportaciones	0
Convenios	0
Otras Aplicaciones de Operación	47,560,835
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**8,553,253**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Bienes Muebles	0
Otros Orígenes de Inversión	0
Aplicación	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Bienes Muebles	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Inversión	**0**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	**0**
Endeudamiento Neto	0
Interno	0
Externo	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

Concepto	2026
Aplicación	0
Servicios de la Deuda	0
Interno	0
Externo	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Financiamiento	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	8,553,253
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,289,212
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	22,845,298

Al 30 de septiembre de 2026 se identifica una diferencia de $2,832.93 ($2,833) entre el Incremento Neto en Efectivo por $8,553,253 del Estado de Flujos de Efectivo y la variación de $8,556,086 de Bancos del Analítico del Activo. Dicha diferencia corresponde a reintegros a la TESOFE por pagos en demasía de 2025, de los cuales $2,856.14 se pagaron de forma directa ante TESOFE sin afectación bancaria y $5,689.07 se recibieron y reintegraron a través de la cuenta bancaria del Ente.
La diferencia neta de $2,832.93, resultante de restar $2,856.14 a $5,689.07, de acuerdo con el CONAC, no representa un flujo de efectivo correspondiente al ejercicio 2026, ya que se trata de rectificaciones de ejercicios anteriores; por lo tanto, no implica ajustes a los estados financieros.

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

Mtro. Rafael Ramírez Conejo
Director General

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

RUBRO DE INGRESOS / FUENTE DE FINANCIEAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Impuestos						0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						0
Contribuciones de Mejoras						0
Impuestos						0
Derechos						0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos						0
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	27,970,888	0	27,970,888	16,746,239	16,746,239	-11,224,649
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	30,095,761	92,000,000	122,095,761	64,521,695	64,521,695	-57,574,066
Ingresos Derivados de Financiamientos						0
Total	**58,066,649**	**92,000,000**	**150,066,649**	**81,267,934**	**81,267,934**	**-68,798,715**
				Ingresos Excedentes		

RUBRO DE INGRESOS / FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	58,066,649	92,000,000	150,066,649	81,267,934	81,267,934	-68,798,715
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	27,970,888	0	27,970,888	16,746,239	16,746,239	-11,224,649
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	30,095,761	92,000,000	122,095,761	64,521,695	64,521,695	-57,574,066
Ingresos Derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	**58,066,649**	**92,000,000**	**150,066,649**	**81,267,934**	**81,267,934**	**-68,798,715**
				Ingresos Excedentes		

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez
Encargado de Presupuesto

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE
DIRECCIÓN GENE

Vo. Bo.

Mtro. [illegible] Conejo
Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.	58,066,649	92,000,000	150,066,649	25,722,547	25,722,547	124,344,102
Total del Egreso	**58,066,649**	**92,000,000**	**150,066,649**	**25,722,547**	**25,722,547**	**124,344,102**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez
Encargado de Presupuesto

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V. DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Gastos Corriente	58,066,649	92,000,000	150,066,649	25,722,547	25,722,547	124,344,102
Total del Egreso	**58,066,649**	**92,000,000**	**150,066,649**	**25,722,547**	**25,722,547**	**124,344,102**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez
Encargado de Presupuesto

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Servicios personales	**30,389,152**	**0**	**30,389,152**	**18,521,695**	**18,521,695**	**11,867,457**
Remuneraciones al personal de carácter permanente	9,617,041	431,656	10,048,697	6,549,619	6,549,619	3,499,078
Remuneraciones adicionales y especiales	1,464,815	0	1,464,815	90,048	90,048	1,374,767
Seguridad social	3,388,412	347,289	3,735,701	2,065,101	2,065,101	1,670,600
Otras prestaciones sociales y económicas	15,625,493	-778,945	14,846,548	9,816,927	9,816,927	5,029,622
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de estímulos a servidores públicos	293,391	0	293,391	0	0	293,391
Materiales y suministros	**15,665,950**	**0**	**15,665,950**	**4,096,741**	**4,096,741**	**11,569,209**
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	735,000	0	735,000	145,946	145,946	589,054
Alimentos y utensilios	504,375	0	504,375	59,380	59,380	444,995
Materias primas y materiales de producción y comercialización	10,541,950	0	10,541,950	3,067,916	3,067,916	7,474,034
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,873,125	0	1,873,125	524,982	524,982	1,348,143
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	51,000	0	51,000	29,851	29,851	21,149
Combustibles, lubricantes y aditivos	625,000	0	625,000	77,509	77,509	547,491
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,335,500	0	1,335,500	433	433	1,335,067
Herramientas, refacciones y accesorios menores	0	0	0	190,726	190,726	-190,726
Servicios generales	**12,011,547**	**0**	**12,011,547**	**1,820,446**	**1,820,446**	**10,191,101**
Servicios Básicos	330,750	0	330,750	151,548	151,548	179,202
Servicios de Arrendamiento	0	0	0	96,153	96,153	-96,153
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,457,500	0	1,457,500	390,173	390,173	1,067,327
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	571,555	571,555	-571,555
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	115,000	0	115,000	71,281	71,281	43,719
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,150,000	0	3,150,000	4,681	4,681	3,145,320
Servicios de Traslado y Viáticos	3,336,801	0	3,336,801	385,688	385,688	2,951,113
Servicios Oficiales	2,320,000	0	2,320,000	12,158	12,158	2,307,842
Otros Servicios Generales	1,301,496	0	1,301,496	137,208	137,208	1,164,288
Vehículos y equipo de transporte	**0**	**92,000,000**	**92,000,000**	**0**	**0**	**92,000,000**
Embarcaciones	0	92,000,000	92,000,000	0	0	92,000,000
Total del Egreso	**58,066,649**	**92,000,000**	**150,066,649**	**24,438,882**	**24,438,882**	**125,627,767**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez
Encargado de Presupuesto

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.

Mtro. Pablo Gomez Consejo
Director General

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Desarrollo Económico	**58,066,649**	**92,000,000**	**150,066,649**	**25,722,547**	**25,722,547**	**124,344,102**
Turismo	58,066,649	92,000,000	150,066,649	25,722,547	25,722,547	124,344,102
Total del Egreso	**58,066,649**	**92,000,000**	**150,066,649**	**25,722,547**	**25,722,547**	**124,344,102**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez
Encargado de Presupuesto

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

ENDEUDAMIENTO NETO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	CONTRATACIÓN / COLOCACIÓN	AMORTIZACIÓN	ENDEUDAMIENTO
CRÉDITOS BANCARIOS			
TOTAL CRÉDITOS BANCARIOS	0	0	0
OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA			
TOTAL OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V. DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Dirección General

INTERESES DE LA DEUDA

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
CRÉDITOS BANCARIOS		
TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS	0	0
OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA		
TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA	0	0
TOTAL	0	0

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	EGRESOS					SUBEJERCICIO
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	
Programas	58,066,649	92,000,000	150,066,649	25,722,547	25,722,547	124,344,102
Subsidios: Sectores Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	58,066,649	92,000,000	150,066,649	25,722,547	25,722,547	124,344,102
Prestación de Servicios Públicos	58,066,649	92,000,000	150,066,649	25,722,547	25,722,547	124,344,102
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Egreso	58,066,649	92,000,000	150,066,649	25,722,547	25,722,547	124,344,102

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Ramírez Rodríguez
Encargado de Presupuesto

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

Mtro. Isaac Gómez Conejo
Director General

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTAL

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**81,267,934**
2. Más Ingresos Contables No presupuestarios	**0**
Ingresos Financieros	0
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	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables.	**0**
Aprovechamiento patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**81,267,934**
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	**24,438,882**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	-
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehiculos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biologicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes de dominio público	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Concesión de prestamos	0
Inversiones en fiedicomisos, mandatos y otros análogos	0

CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTAL

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

(CIFRAS EN PESOS)

Ente Público: Turística Integral Islas Marías, S.A. de C.V.

CONCEPTO	2026
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	**1,283,665**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0
Provisiones	735,197
Disminución de Inventarios	0
Otros gastos	491,439
Inversión Pública no Capitalizable	0
Materiales y Suministro (consumo)	0
Otros gastos contables no presupuestarios	57,030
4. Total de Gastos Contables (4=1-2+3)	**25,722,547**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Elaboró

C.P. Guillermo Rámirez Rodríguez
Encargado de Presupuesto

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Vo. Bo.

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026

(CIFRAS EN PESOS)

A) Notas de desglose.

I) Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalentes.

Este rubro corresponde a los recursos depositados en instituciones bancarias, así como a los intereses generados sobre dichos recursos, los cuales se encuentran disponibles para el desarrollo de las operaciones de la entidad.

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo de este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
BBVA CTA. 0124546873 R13N9W TURIMAR EGR OTROS CAS	412,021.47
BBVA CTA. 0126059546 R13N9W TIIM ING RECURSOS PROP	22,433,276.40
TOTAL	**22,845,297.87**

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes.

Al 30 de septiembre de 2026, los Derechos a recibir efectivo o equivalentes se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO (A)	60,815.80
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECT O EQUIV A C.P. (B)	12,748,026.79
TOTAL	**12,808,842.59**

A) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.

Representan los derechos de cobro a favor de la entidad, derivados principalmente de viáticos y gastos por comprobar otorgados al personal para el desarrollo de sus funciones.

Al 30 de septiembre de 2026, los importes pendientes de comprobación o reintegro se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
CHAVEZ CHAVEZ ROBERTO	10,000.00
DANIEL CERON BERENICE	2,713.00

CONCEPTO	2026
ESCUDERO GUTIERREZ SAUL ROBERTO	7.03
GARCIA MOTA IRVING ULISES	-0.01
GARCIA RICO ERENDIRA CITALI	8,416.99
HERNANDEZ ESPINOSA RAFAEL	-0.01
OLETA BARRIOS BEATRIZ ALEJANDRA	9,679.00
OLETA BARRIOS BEATRIZ ALEJANDRA	-0.20
TORRES GUZMAN MIGUEL ANGEL	30,000.00
TOTAL	**60,815.80**

B) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

Este rubro se integra por las provisiones para el entero del Impuesto sobre la Renta (ISR) propio, las retenciones de ISR por sueldos y salarios, y por los saldos a favor y por acreditar del Impuesto al Valor Agregado (IVA).

Esta cuenta se utiliza como una cuenta de control para el registro, acumulación y seguimiento de los derechos a favor y saldos por recuperar, con el propósito de facilitar su determinación, acreditamiento y/o solicitud de devolución.

Respecto al saldo de IVA a Favor por $6,213,710.74, al 30 de septiembre de 2026, este se integra principalmente por el Impuesto al Valor Agregado Acreditable por la cantidad de $6,344,827.59, correspondiente al anticipo del 50% otorgado al proveedor Embarcaciones y Lanchas NAVA, S.A. de C.V., con RFC ELN200824GF7, por la adquisición de dos embarcaciones tipo catamarán al amparo del Contrato TURIIMAR-14-ADQ-CT-2026.

Dicho IVA se encuentra amparado con el Folio Fiscal (UUID) A56B6BE4-3C96-4ABB-8BBF-188AFD9328066, con fecha de emisión 10 de julio de 2026, por un importe total de $46,000,000.00, integrado por un subtotal $39,655,172.41 más IVA $6,344,827.59, es un comprobante I-Ingreso, con método de pago PUE – Pago en una sola exhibición y forma de pago 03 – Transferencia electrónica, pagado mediante Cuenta por Liquidar Certificada No. 32 a favor del proveedor.

De conformidad con los artículos 1-B y 5 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, el impuesto fue acreditable en el mes de julio al haber sido efectivamente pagado, y se encuentra soportado con el CFDI vigente, la Cuenta por Liquidar Certificada y los oficios 13/N9W/GON-121/2026 y 13/N9W/GAF/0501/2026 de fecha 14 de julio de 2026.

Al 30 de septiembre de 2026, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
ISR PERSONAS MORALES	3,669,484.00
SERVS PERSONALES NOMINA	2,854,617.14
IVA A FAVOR	6,213,710.74
IVA X ACREDITAR	10,214.91
TOTAL	**12,748,026.79**

Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo por $39,655,172.41 corresponde al anticipo del 50% otorgado al proveedor Embarcaciones y Lanchas NAVA, S.A. de C.V., RFC ELN200824GF7, por la adquisición de dos embarcaciones tipo catamarán al amparo del Contrato TURIIMAR-14-ADQ-CT-2026.

Dicho subtotal se encuentra amparado con el Folio Fiscal (UUID) A56B6BE4-3C96-4ABB-8BBF-188AFD9328066, con fecha de emisión 10 de julio de 2026, por un importe total de $46,000,000.00, integrado por un subtotal $39,655,172.41 más IVA $6,344,827.59, es un comprobante I-Ingreso, con método de pago PUE – Pago en una sola exhibición y forma de pago 03 – Transferencia electrónica, pagado mediante Cuenta por Liquidar Certificada No. 32 a favor del proveedor.

El importe neto del anticipo por $39,655,172.41 se encuentra registrado como anticipo, toda vez que a la fecha el proveedor no ha emitido la factura final por el total de los bienes, ni el CFDI de tipo Egreso por la aplicación del anticipo.

Al 30 de septiembre de 2026, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
VEHIC Y EQ MARIT DEST A SERVS PUB Y OPER	39,655,172.41
TOTAL	**39,655,172.41**

Estimaciones para cuentas incobrables por derechos a recibir efectivo o equivalentes.

Corresponde a la estimación de una cuenta incobrable, derivada de una aclaración solicitada por un cliente ante su institución bancaria. Derivado de dicha situación, nuestro proveedor efectuó la retención del importe sujeto a aclaración, considerándose como una posible pérdida en tanto se resuelve de manera definitiva dicha situación.

Al 30 de septiembre de 2026, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
CLIP	31,181.13

TOTAL	**31,181.13**

Valores en garantía.

Representa el importe de los instrumentos financieros otorgados en garantía mediante billetes de depósito, los cuales se mantienen vigentes hasta el cumplimiento de las obligaciones correspondientes.

Al 30 de septiembre de 2026, este rubro se Integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
VALORES EN GARANTÍA	10,005.11
TOTAL	**10,005.11**

Activos Intangibles (Marcas).

Corresponde a la inscripción de marcas y propiedad intelectual ante las autoridades competentes, incluyendo la marca "Centro Recreativo Boca de Chila" registrada ante el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial (IMPI), la mascota institucional "Archi" registrada ante el Instituto Nacional del Derecho de Autor (INDAUTOR), así como las marcas "Marinabus", "Goleta Iguala Veracruz" y "Coral Marina Veracruz", también inscritas ante el Instituto Mexicano de la Propiedad Industrial (IMPI).

Al 30 de septiembre de 2026, se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
PATENTES Y MARCAS	22,183.94
TOTAL	**22,183.94**

Pasivo.

Corresponde a las obligaciones de pago a cargo de la entidad, derivadas principalmente de las operaciones propias de la empresa.

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR (A)	2,871,263.81
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO (B)	744,999.69
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR (C)	1,220,869.98
ACREEDORES DIVERSOS (D)	2,539.00

ING COBRADOS X ADELANTADO (E)	8,590.00
TOTAL	**4,848,262.48**

A) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo.

Representa las obligaciones pendientes de pago por concepto de servicios personales, incluyendo la provisión para el pago de nómina del ente público. Asimismo, contempla el saldo pendiente de pago a favor del Despacho Contable Resa Asociados.

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
DESPACHO CONTABLE RESA ASOCIADOS	16,638.12
SERVS PERSONALES NOMINA	2,854,625.69
TOTAL	**2,871,263.81**

B) Proveedores por Pagar a Corto Plazo.

Representa las obligaciones pendientes de pago derivadas de la adquisición de bienes y servicios contratados por la entidad.

Al 31 de diciembre de 2025, se reconoció el pasivo relacionado con la adquisición de vales de despensa de fin de año, derivados del procedimiento de licitación pública número LA-06-400-006400001-N-19-2025. Al cierre del ejercicio, el contrato con el proveedor adjudicado se encontraba pendiente de formalización; no obstante, en cumplimiento del principio de devengo contable, el compromiso fue reconocido presupuestaria y contablemente en el ejercicio correspondiente.

Al 30 de septiembre de 2026, el pago de dicho compromiso continúa pendiente, en tanto se concluyen los procesos administrativos correspondientes para su formalización y pago.

CONCEPTO	2026
CRESSIWATER	-0.30
GRUPO METROPOLITANO DE AGUA SANEAMIENTO	-0.01
BROXEL	745,000.00
GRUPO ZORRO ABARROTERO	0.01
ALEJANDRA SAMANTHA GARCIA CAMPOS	-0.01
TOTAL	**744,999.69**

C) Impuestos y Derechos por Pagar.

Representa las obligaciones pendientes de pago por concepto de impuestos federales y locales, cuotas patronales, aportaciones laborales y retenciones efectuadas a terceros, derivadas de las operaciones de la entidad.

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
RETENCIONES CONTRIBUCIONES X PAG CTO PLZ	**1,030,010.55**
ISR X PAG PERSONAS MORALES	11,506.00
DERECHOS POR PAGAR CONANP	217,748.04
IMPUESTO SOBRE HOSPEDAJE	6,088.85
10 % ISR HONORARIOS	4,009.49
IVA X PAG PERSONAS MORALES	406,345.39
ISR RETENCIONES X SALARIOS	240,668.67
APORT AL ISSSTE	2,041.19
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	142,516.17
IVA RET 10.66%	-3,113.25
RET ISR 1.25% RESICO	2,200.03
RET ISR 10% ARRENDAMIENTO	-0.03
CUOTAS ISSSTE (TRABAJADOR)	**61,909.08**
SEGURO RCV (CESANTIA TRABAJADOR)	48,407.16
SEGURO RETIRO	1,047.62
AHORRO SOLIDARIO	**12,454.30**
APORT ISSSTE (PATRONAL)	**128,950.35**
APORTACIONES SEGURO DE CESANTIA	26,803.21
APORTACIONES AL FOVISSSTE	42,256.95
SAR PATRONAL	20,496.72
DEPOSITOS PARA EL AHORRO SOLIDARIO	37,201.03
CUOTAS PARA EL SEGURO DE RETIRO	2,192.44
TOTAL	**1,220,869.98**

D) Acreedores Diversos.

Integra los compromisos pendientes de pago derivados de operaciones distintas a la operación ordinaria de la entidad.

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo corresponde a propinas pendientes de solicitar, mismo que se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
MADUENO MURUA EDITH	2,539.00
TOTAL	**2,539.00**

E) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo.

Este rubro se integra por los recursos depositados en las cuentas bancarias de la Entidad que, al cierre del periodo, se encuentran pendientes de identificar y de contar con la documentación soporte que permita determinar su naturaleza, origen y aplicación contable definitiva.

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
DEPOSITOS POR IDENTIFICAR	8,590.00
TOTAL	**8,590.00**

II) Notas al Estado de Resultados.

Ingresos por Operación.

1. **Ventas.**

TURIIMAR es una empresa dedicada a la prestación de servicios turísticos, cuyos ingresos se generan principalmente por la comercialización de paquetes turísticos, así como por la prestación de servicios complementarios relacionados con su actividad principal.

Al 30 de septiembre de 2026, los ingresos por concepto de ventas se integran de acuerdo con los servicios y operaciones realizadas durante el periodo, como se muestra a continuación:

CONCEPTO	2026
MARINABUS	2,589,976.90
GOLETA	1,938,469.83
DEVOLUCIONES	-$54,612.79
PAQUETE SAN BLAS	5,558,611.47
PAQUETE VALLARTA	2,566,009.33

CONCEPTO	2026
PAQUETE BOCA CHILA	197,048.94
PALAPA PUESTA DE SOL	672,253.41
RESTAURANTE BAR EL SAPO	24,517.24
BOUTIQUE CORAL MARINA	257,609.48
VENTAS BOCA CHILA	62,803.99
EVENTOS ESPECIALES	1,495,022.84
VUELOS Y EMBARCACIONES PRIVADAS	886,551.80
TRASLADO DE PERSONAL	18,663.79
PAQUETES MAZATLAN	356,997.16
OFICINAS CENTRALES	176,314.30
TOTAL	**16,746,237.69**

2. **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.**

Al 30 de septiembre de 2026, se cuenta con recursos fiscales autorizados destinados al ejercicio del Capítulo 1000 Servicios Personales y del Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, los cuales se aplican para cubrir las obligaciones relacionadas con remuneraciones, seguridad social y prestaciones del personal, así como la adquisición de equipo marítimo, conforme al siguiente detalle:

CONCEPTO	2026
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,549,618.61
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	90,048.28
SEGURIDAD SOCIAL	2,065,100.97
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	9,816,926.70
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	46,000,000.00
TOTAL	**64,521,694.56**

Respecto de la Cuenta por Liquidar Certificada No. 32 para la adquisición de embarcaciones, se tomó la decisión de hacer el reconocimiento por $46,000,000.00 en la cuenta 4-2-2-1 Transferencias y Asignaciones, derivado de que es una Cuenta por Liquidar Certificada que ya nos fue otorgada conforme al presupuesto autorizado.

Dicho importe corresponde a la Cuenta por Liquidar Certificada No. 32 por concepto de anticipo del 50% para la adquisición de dos embarcaciones tipo catamarán al amparo del Contrato TURIIMAR-14-ADQ-CT-

2026, proveedor Embarcaciones y Lanchas NAVA, S.A. de C.V., con Folio Fiscal A56B6BE4-3C96-4ABB-8BBF-188AFD9328066 de fecha 10 de julio de 2026, por un total de $46,000,000.00.

Respecto del gasto, este no se pudo registrar en el Capítulo 5000, y se registró en la cuenta 1-1-3-2 Anticipo a Proveedores por $39,655,172.41, en tanto el proveedor no emita la factura final y el CFDI de tipo Egreso correspondiente.

3. **Otros Ingresos Financieros**

Al 30 de septiembre de 2026, los otros ingresos corresponden principalmente a productos financieros generados durante el periodo.

El saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2025
PRODUCTOS FINANCIEROS	0.17
TOTAL	**0.17**

4. **Otros Ingresos y Beneficios Varios**

Al 30 de septiembre de 2026, los otros ingresos y beneficios varios corresponden principalmente por diferencias menores, ajustes por redondeo y depósitos no recurrentes identificados durante el periodo, ajenos a la operación principal de prestación de servicios turísticos

El saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1.23
TOTAL	**1.23**

5. **Gastos por Operación.**

Las erogaciones por este concepto se derivan de los gastos necesarios para la operación de la entidad, relacionados principalmente con la promoción, logística y demás actividades que permiten la prestación de los servicios turísticos asociados con la venta de paquetes.

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

i. Servicios Personales

CONCEPTO	MONTO
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	6,549,214.83

SEGURIDAD SOCIAL	90,048.28
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	2,063,614.55
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	9,875,846.96
TOTAL	**18,578,724.62**

ii. Materiales y Suministros

CONCEPTO	MONTO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	145,945.71
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	59,379.86
MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	3,067,915.76
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	524,981.67
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	29,850.74
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	77,508.95
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	432.78
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS M	190,725.50
TOTAL	**4,096,740.97**

iii. Servicios Generales

CONCEPTO	MONTO
SERVICIOS BÁSICOS	151,548.49
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	96,153.10
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	390,173.49
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	571,554.58
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	71,280.93
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,680.50
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	385,688.48
SERVICIOS OFICIALES	12,158.38
OTROS SERVICIOS GENERALES	137,208.49
TOTAL	**1,820,446.44**
GRAN TOTAL	**24,495,912.03**

6. **Otros Gastos**

Integra principalmente las erogaciones relacionadas con la provisión del Impuesto Sobre Nóminas, así como con el pago del seguro de pasajeros derivado de la operación de la entidad.

Al 30 de septiembre de 2026, el saldo se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
PROVISIONES	735,196.61
OTROS GASTOS	491,438.53
TOTAL	**1,226,635.14**

Respecto a la presentación de estos conceptos en los estados presupuestarios, se realizó la clasificación correspondiente en el **Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa**, **Clasificación Económica**, **Clasificación Funcional** y **Gasto por Categoría Programática**, considerando la naturaleza de cada operación.

El importe registrado como **provisiones** corresponde principalmente al reconocimiento del **Impuesto Sobre Nóminas**, registrado presupuestaria y contablemente en la partida **39801 "Impuesto sobre nóminas"** y en la cuenta contable **5522 "Provisiones de pasivo a largo plazo"**.

Por su parte, el concepto de **otros gastos** se integra por diversas erogaciones registradas en la cuenta **5599 "Otros gastos varios"**, correspondientes a conceptos que, por sus características y naturaleza, no cumplen con los criterios de deducibilidad fiscal, motivo por el cual se reconocen dentro de dicha cuenta contable.

En cuanto al **Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto**, se mantiene el mismo criterio de registro; no obstante, debido a que dicho estado requiere el desglose por cuenta contable, para el seguro de pasajeros (ASSIST CARD) no es posible asignar una partida específica del Clasificador por Objeto del Gasto Federal toda vez que corresponde a un seguro contratado para terceros y dicha clasificación no contempla un concepto específico para este tipo de servicio.

El importe correspondiente al seguro de pasajeros se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026
SEGURO DE VIAJERO ASSIST CARD	204,960.43
TOTAL	**204,960.43**

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública.

1. **Participación.**

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS S.A. DE C.V.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2026 (CIFRAS EN PESOS)

TURIIMAR se constituye como una empresa de Participación Estatal Mayoritaria, bajo la organización y funcionamiento de una Sociedad Anónima de Capital Variable, en términos de la Ley General de Sociedades Mercantiles, la Ley Federal de las Entidades Paraestatales y su Reglamento y demás disposiciones jurídicas aplicables, agrupada en el sector coordinado por la Secretaría de Marina.

La Dirección General de Programación y Presupuesto "A" de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público mediante oficio número 315-A.-2443, autorizó a la Secretaría de Marina la suficiencia presupuestaria para el Ejercicio Fiscal 2022, en términos de los establecido en los artículos 8 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y 8 B del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, para la constitución de la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V., agrupada en el sector coordinado por la referida dependencia, por la cantidad de $990,000.00 (Novecientos noventa mil pesos 00/100 M.N.)

Mediante oficio número DPS/GCIA.PLAN/0831/2022, se advierte que el Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, Sociedad Nacional de Crédito, por acuerdo de su Consejo Directivo en sesión número 2,427 de fecha 18 de agosto de 2022, aprobó la inversión en la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V. por la cantidad de $10,000.00 (Diez mil pesos 00/100M.N.) y, con ello, es tenedor del 1% de las acciones representativas del Capital Social.

A continuación, se presenta el Patrimonio Neto Final al 30 de septiembre de 2026 de la empresa, conforme a lo siguiente:

Aportaciones	
Aportación de la Secretaría de Marina	990,000.00
(+) Aportación del Banco Nacional del Ejército, Fuerza Aérea y Armada, Sociedad Nacional de Crédito	10,000.00
(=) Total, Aportaciones	**1,000,000.00**

Resultado de Ejercicios Anteriores	
Ejercicio 2022	749,159
(+) Ejercicio 2023	4,075,161
(+) Ejercicio 2024	6,931,709
(+) Ejercicio 2025	2,206,847
(=) Total, Resultado de Ejercicios Anteriores	**13,962,876**

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	
Resultado del Ejercicio Marzo 2026	55,545,386
(+) Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	16,159

(=) Total, Resultado del Ejercicio	**55,561,545**
(=) Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Marzo 2026	**70,524,421**

2. Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores.

Como consideración importante, en relación con las rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, se informa que durante el periodo de mayo a septiembre de 2026 se registraron rectificaciones en la cuenta 3-2-5-2 Cambios por Errores Contables, por un importe neto de $16,158.57, integrado por un cargo de $149.67 y abonos por $16,308.24, derivado de una nota de crédito por $399.47 del proveedor Seguros Banorte por ajuste en la prima de seguro de vida del cuarto trimestre del ejercicio 2025 y de reintegros a la Tesorería de la Federación por pagos en demasía por concepto de incremento salarial, aguinaldo y prima vacacional correspondientes al ejercicio 2025.

Dicho ajuste se originó debido a que el personal considerado inicialmente para el cálculo de las prestaciones presentó movimientos y a la aplicación del incremento salarial autorizado, ocasionando que los importes pagados fueran mayores a los procedentes, por lo que se realizó el reintegro correspondiente.

Considerando que las operaciones corresponden al ejercicio 2025, se efectuó la rectificación contable correspondiente, reconociendo el efecto en los resultados del ejercicio al que pertenecen.

La afectación derivada de dicha operación se refleja en los estados financieros correspondientes, incluyendo el Estado de Situación Financiera, el Estado de Cambios en la Situación Financiera y el Estado de Variación en la Hacienda Pública, en el rubro de rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores.

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo.

Efectivo y Equivalentes.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de flujo de efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes es el siguiente

Se remite el análisis de los saldos iniciales y finales con cifras al 30 de septiembre de 2026, presentando el flujo de efectivo de la empresa como se muestra a continuación:

Flujos de Efectivo por las Actividades de Operación	
Origen	80,610,000
(-) Aplicación	72,056,747
(=) Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**8,553,253**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	0

(-)	Aplicación	0
(=)	**Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión**	**0**
	Flujos Netos de Efectivo por Actividad de Financiamiento	
	Origen	0
(-)	Aplicación	0
(=)	**Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento**	**0**
	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**8,553,253**
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**14,289,212**
	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**22,845,298**

Al 30 de septiembre de 2026 se identifica una diferencia de **($2,833)** entre el Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo por **$8,553,253** presentado en el Estado de Flujos de Efectivo y la variación de la cuenta **1-1-1-2 Bancos/Tesorería** por **$8,556,086** reflejada en el Estado Analítico del Activo.

Dicha diferencia corresponde a reintegros a la Tesorería de la Federación por pagos en demasía por concepto de incremento salarial, aguinaldo y prima vacacional del ejercicio 2025, los cuales se efectuaron de dos formas:

a) **Operaciones sin afectación bancaria por $2,856.14**, correspondientes a servidores públicos que pagaron directamente su línea de captura ante TESOFE, registradas con pólizas de diario Dr números 5, 6, 7, 8, 9 y 10. Estas operaciones afectaron únicamente las cuentas 3-2-5-2 Cambios por Errores Contables y 3-2-2-1 Resultados de Ejercicios Anteriores, sin movimiento en la cuenta 1-1-1-2 Bancos/Tesorería.

b) **Operaciones con afectación bancaria por $5,689.07**, correspondientes a servidores públicos que depositaron el importe en la cuenta bancaria de este Ente Público para su posterior reintegro a TESOFE, registradas con pólizas de ingresos Ig números 7, 12, 14, 15, 16, 17, 19 y 20 y pólizas de egresos Eg números 7, 12, 14, 15, 16, 17, 19 y 20, con entrada y salida en la cuenta 1-1-1-2 Bancos/Tesorería, afectando las cuentas 3-2-5-2 Cambios por Errores Contables y 3-2-2-1 Resultados de Ejercicios Anteriores.

La diferencia neta se determina restando el importe que sí afectó bancos menos el que no afectó bancos: $5,689.07 - $2,856.14 = $2,832.93, que explica el monto de $2,833.

Conforme al Manual de Contabilidad Gubernamental del CONAC, el Estado de Flujos de Efectivo solo incluye los movimientos que afectaron efectivo en el periodo y que corresponden a orígenes y aplicaciones de 2026.

Al tratarse de rectificaciones de ejercicios anteriores registradas en la cuenta **3-2-5-2** y que en el caso de los **$2,856.14** no representaron movimientos en la cuenta **1-1-1-2**, no se reflejan en el Flujo, mientras que el Analítico del Activo sí refleja los movimientos bancarios efectuados.

Por lo anterior, la diferencia identificada se explica por la naturaleza de las operaciones y no implica ajuste a los estados financieros.

V) CONCILIACIÓN CONTABLE – PRESUPUESTAL

Al cierre del periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026, se determinó un importe de $1,283,665.14 como Gastos Contables No Presupuestarios, que corresponde a la diferencia entre el Total de Egresos Presupuestarios por $24,438,882 y el Total de Gastos Contables por $25,722,547.

Dicho importe se integra de la siguiente forma:

a) $1,226,635.14 reconocidos en el Estado de Actividades como Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias, integrados por $735,196.61 de la cuenta 5.5.2.2 Provisiones de Pasivo a Largo Plazo y $491,438.53 de la cuenta 5.5.9.9 Otros Gastos Varios.

b) $57,030.00 correspondientes al Capítulo 1000 Servicios Personales, registrados como gasto contable sin afectación presupuestal.

Con el propósito de asegurar la correcta integración de la información financiera, se llevará a cabo la revisión de la documentación soporte y de los registros contables que dieron origen a dicho importe, a fin de confirmar que su reconocimiento, clasificación y presentación contable sean acordes con la naturaleza de la operación y con las disposiciones normativas aplicables.

En caso de que, como resultado de dicha revisión, se determine la necesidad de efectuar alguna reclasificación o ajuste contable, éstos se realizarán de conformidad con la normatividad aplicable y con el soporte documental correspondiente.

Lo anterior tiene como finalidad fortalecer la confiabilidad de la información financiera y asegurar que la conciliación contable-presupuestal y los estados financieros presenten razonablemente la situación financiera y presupuestaria de la entidad.

CONCEPTO	2026
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	**81,267,934**
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	-
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-

4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	**81,267,934**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
1. Total de Egresos Presupuestarios	**24,438,882**
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	-
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	1,283,665
Provisiones	735,197
Otros gastos	491,439
Otros gastos contables no presupuestarios	57,030
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)	**25,722,547**

VI) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA.

1. Introducción.

El 8 de marzo de 2019, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el "Decreto por el que se desincorporan del Sistema Federal Penitenciario los Centros Federales de Readaptación Social que se indican, ubicados en el Complejo Penitenciario Islas Marías", en virtud de que la operación del Complejo Penitenciario Islas Marías representaba mayores costos que beneficios obtenidos y que su lejanía no contribuía a la reinserción social de las personas privadas de su libertad, por lo que se decidió favorecer a la preservación y conservación de la reserva de la biosfera de las Islas Marías, declarada como Área Natural Protegida.

El 13 de marzo de 2021, el Lic. Andrés Manuel López Obrador, Presidente de los Estados Unidos Mexicanos y Comandante Supremo de las Fuerzas Armadas, realizó una visita a las Islas Marías en el Estado de Nayarit, debido a que las Secretarías de Marina, de Medio Ambiente y Recursos Naturales y de Turismo presentaron el "Proyecto Integral de la Reserva de la Biósfera Islas Marías", por lo cual, el C. Presidente instruyó entregar el manejo de esas islas a la Secretaría de Marina.

2. Panorama Económico y Financiero.

México es uno de los destinos más importantes y populares de Latinoamérica que sigue atrayendo a millones de visitantes cada año, lo cual se demuestra con una notable recuperación luego del golpe que representó la pandemia de COVID-19 para la industria turística, por lo que se espera su crecimiento a un ritmo acelerado.

En la actual administración se ha fortalecido el exitoso programa Pueblos Mágicos, con la participación de tour operadores, agencias de viajes y prestadores de servicios turísticos, los resultados de la política turística llevada a cabo en este gobierno están a la vista en la captación de las divisas, el gasto per cápita y el beneficio a la población local, en donde juntos, gobierno e iniciativa privada.

Como resultado de su Operación Financiera, se han obtenido ingresos durante el **tercer trimestre de 2026,** por un importe de **16.7** Millones de Pesos (MDP) correspondientes a venta de paquetes turísticos, así como, **64.5** MDP como recursos fiscales el periodo antes citado, erogando la cantidad de **25.7** MDP, reflejando una

utilidad antes de impuestos de **55.5** MDP, enfatizando que el ejercicio de los recursos se realizó con eficiencia, eficacia, economía, honradez y transparencia.

Para dar atención a los turistas y cumplir con el citado objetivo requiere hacer del complejo turístico, un destino altamente elegido por los ciudadanos y el turismo extranjero mediante el fomento al turismo, la difusión del complejo, la promoción y el desarrollo en infraestructura, tecnología y comunicaciones; razón por la cual requiere de recursos fiscales suficientes, para el cumplimiento del objeto social relacionada con el turismo de bajo impacto ambiental.

Se espera que la industria turística siga siendo un motor clave de nuestra economía y una importante fuente de oportunidades laborales para los mexicanos.

3. Autorización e Historia.

El 20 de agosto de 2021, se publicó en el Diario Oficial de la Federación el "Acuerdo por el que se da a conocer el resumen del Programa de Manejo de la Reserva de la Biosfera Islas Marías", por virtud del cual, se permite un tipo de turismo que es compatible con la conservación y protección de los ecosistemas, al ser "de bajo impacto".

Dentro de las referidas acciones de cambio estructural, se suma la constitución de la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V. (TURIIMAR), cuyo propósito es la prestación de servicios turísticos de bajo impacto ambiental en el Archipiélago Islas Marías, bajo un modelo de desarrollo equitativo y respetuoso del hábitat, promoviendo la protección de la diversidad cultural y el ambiente natural.

La Comisión Intersecretarial de Gasto Público, Financiamiento y Desincorporación, en su Primera Sesión Extraordinaria 2022, celebrada el 26 de julio de 2022, emitió el Acuerdo 22-E-I-2, mediante el cual, dictaminó favorablemente la constitución de la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V., agrupada al sector coordinado por la Secretaría de Marina.

La Dirección General de Normatividad Mercantil de la Secretaría de Economía, autorizó el uso de la denominación social "Turística Integral Islas Marías", a través del documento A2022072615480192O7.

a) Fecha de creación

Con fecha 21 de octubre de 2022, se constituye ante notario público de la Ciudad de México (quien también es notario del patrimonio inmobiliario federal), la Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V., cuyo registro quedó asentado en la escritura pública número ciento veintitrés mil doscientos cuarenta y nueve, libro dos mil cincuenta y cinco.

b) Estructura.

La Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, denominada "Turística Integral Islas Marías", S.A. de C.V., está integrada por una Dirección General, cinco Gerencias, 10 Subgerencias y 13 Departamentos; así como, un Órgano Interno de Control Específico conformado por cuatro plazas de mando (Titular del OICE y tres Jefes de área), dependientes de la Secretaría de la Función Pública.

4. Organización y Objeto Social.

a) **Objeto Social.** Prestación integral de servicios turísticos de bajo impacto ambiental en el Archipiélago Islas Marías, mediante el ejercicio de los permisos y autorizaciones que la autoridad correspondiente le otorgue para tal efecto, con plena observancia del "Programa de Manejo de la Reserva de la Biosfera Islas Marías" y la normativa aplicable.

b) **Principal Actividad**. Prestación de servicios turísticos.

c) **Periodo**. Comprende del 01 de enero al 30 de septiembre de 2026.

d) **Régimen Jurídico**. Empresa de Participación Estatal Mayoritaria.

e) **Consideraciones fiscales del ente**. Régimen General de Ley de Personas Morales.

5. Base de preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros adjuntos de TURIIMAR, se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno Federal:

a) Las disposiciones vigentes de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).

Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG)

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de enero de 2009, y última reforma publicado en el Diario Oficial de la Federación el 19 de enero de 2018, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

La Ley tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

El CONAC ha emitido diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se establecieron diversas fechas para el inicio de su aplicación efectiva.
Con fecha 8 de agosto de 2009 se publicó en el Diario Oficial de la Federación las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos a que hace referencia el artículo tercero transitorio, fracción III de la Ley de Contabilidad, y última reforma publicada en el mismo medio de fecha 27 de septiembre de 2018, el cual establece en términos de lo señalado en la LGCG, el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectuará en las cuentas contables que, para tal efecto, establezca el CONAC, las cuales en lo relativo a la Ley de Ingresos deberán reflejar: el estimado, modificado, devengado y recaudado.

Con fecha 20 de agosto de 2009 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el ACUERDO por el que se emiten las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos y reformada el 2 de enero de 2013, cuya finalidad, es la de lograr la adecuada armonización, mediante el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos se efectuará en las cuentas contables que, para

tal efecto, establezca el consejo, las cuales deberán reflejar: en lo relativo al gasto, el aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Con fecha 6 de octubre de 2014 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el ACUERDO por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como, entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, e instructivo adicionado en el mismo medio de difusión de fecha 27 de septiembre de 2018.

El consejo Nacional de Armonización Contable con fundamento en los artículos 6, 7 y 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, aprobó el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, de acuerdo con lo publicado en el Diario Oficial de Federación de fecha 30 de diciembre de 2013, y reforma publicada en el mismo medio de difusión el 29 de febrero de 2016.

b) La normatividad aplicada por la *TURIIMAR*, para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, son las siguientes:

Los estados financieros emitidos por TURIIMAR, están preparados en base a Normas de Información Financiera Gubernamental Generales para el Sector Paraestatal (NIFGG), y las Normas de Información Financiera Mexicanas, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

Mediante Oficio Circular 309-A-004/2018, de fecha 31 de julio de 2018, la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Subsecretaría de Egresos de la SHCP comunicó a las Dependencias o Ramos Coordinadores de Entidades del Sector Paraestatal Federal, que con fecha 31 de julio de 2018 fue publicado el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal para el ejercicio de 2018, aplicable a partir del 1 de enero de 2018.

Normas de Información Financiera Gubernamental emitidas por la UCG de la SHCP, aplicables a partir del 1 de enero del ejercicio 2018.

NIFGG SP 01 Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos

NIFGG SP 02 Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus Diferentes Modalidades

NIFGG SP 03 Estimación de Cuentas Incobrables

NIFGG SP 04 Reexpresión

NIFGG SP 05 Obligaciones Laborales

NIFGG SP 06 Arrendamiento Financiero

NACG 01 Disposiciones Aplicables al Archivo Contable Gubernamental

c) Postulados básicos.

Con fecha 20 de agosto de 2009, fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el acuerdo en el cual el CONAC emite los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, que deben ser aplicados por los entes públicos, de forma tal que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones.

De conformidad con lo establecido en el artículo 22 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, esta TURIIMAR tiene sustentado los postulados en su sistema de contabilidad, y organiza la efectiva sistematización que permite la obtención de información en forma veraz, clara y concisa.

d) Normatividad Supletoria

La TURIIMAR, aplicó la supletoriedad de las NIF mexicanas, aplicó la Norma de Información Financiera, emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, para los impuestos diferidos D-4.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Las principales políticas contables adoptadas por TURIIMAR, se resumen a continuación:

Actualización. Se informa del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección.

Los estados financieros que se acompañan fueron preparados conforme a las disposiciones de la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 004 reexpresión, emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental. Dicha norma señala que el reconocimiento debe de efectuarse conforme a la Norma de Información Financiera B-10 "Efectos de la Inflación" y sus adecuaciones, emitido por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera A.C. (CINIF).

La TURIIMAR, no posee inversiones en acciones de compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.
Provisiones.

Los pasivos por provisiones se reconocen cuando existe una obligación presente (legal o asumida) como resultado de un evento pasado, es probable que se requiera la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación, y la obligación pueda ser estimada razonablemente.

Reservas.

Se tiene la política de establecer una estimación de cuentas de cobro dudoso para cubrir los saldos de las cuentas por cobrar con una antigüedad mayor a 90 días, tomando en consideración la experiencia histórica y la identificación específica de saldos.

Cambios en políticas contables y corrección de errores

Junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

En el ejercicio 2026, la TURIIMAR, no llevó a cabo corrección de errores que deban revelarse.

Reclasificaciones.

Los estados financieros presentados del 01 de enero al 30 de septiembre de 2026 no cuentan reclasificaciones.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Sin información que revelar.

8. Reporte Analítico del Activo

Sin información que revelar.

9. Fideicomisos. Mandatos y Análogos

Sin información que revelar.

10. Reporte de Recaudación

Ingresos Propios al 30 de septiembre de 2026
16,746,238

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Sin información que revelar.

12. Calificaciones Otorgadas

Sin información que revelar.

13. Proceso de Mejora

a) Metas.

Hacer del complejo turístico, un destino altamente elegido por los ciudadanos y el turismo extranjero mediante el fomento al turismo, la difusión del complejo, la promoción y el desarrollo en infraestructura, tecnología y comunicaciones; razón por la cual se ha convenido el apoyo de la Secretaría de Marina.

b) Principales políticas de control interno.

La TURIIMAR, adoptó cabalmente el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, dicho manual es de aplicación general y sustituye a 174 normas en materia de control interno en toda la Administración Pública Federal. Además, reorienta el modelo de gestión reactiva y de coyuntura, por otro que obliga a los tomadores de decisiones a hacer una planeación más cuidadosa.

En lo que respecta a la Administración de Riesgos, la entidad ha elaborado un Programa de Trabajo de Administración de Riesgos, que permite identificar riesgos que pudieran obstaculizar o impedir el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales y se tomen las medidas necesarias para evitar que esos riesgos se materialicen, o bien, para disminuir su impacto o probabilidad de ocurrencia.

14. Información por Segmentos

Sin información que revelar.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que revelar.

16. Partes Relacionadas

De conformidad con el Articulo 11 de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales, no existen partes relacionadas que ejerzan o pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas de la TURIIMAR.

17 Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable y Presupuestal.

A estas notas las acompañan los anexos siguientes:

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Cambios en la Situación Financiera
- Estado de Variación en la Hacienda Pública
- Estado Analítico del Activo
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado Analítico de Ingresos
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional
- Gasto por Categoría Programática
- Conciliación Contable - Presupuestal
- Informe sobre Pasivos Contingentes
- Informe de Programas y Proyectos de Inversión

Estas notas son parte integrante a los estados financieros presentados.

La empresa TURIIMAR, autorizó la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas al 30 de septiembre de 2026.

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

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS, S.A. DE C.V., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026, NO CUENTA CON **PASIVOS CONTINGENTES.**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de
Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General

INFORME DE PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

TURÍSTICA INTEGRAL ISLAS MARÍAS, S.A. DE C.V., AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026, NO CUENTA CON **PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN.**

Elaboró

C.P. María Fernanda Mora Hernández
Jefa de Departamento de Contabilidad

Validó

Mtro. Jesús Manuel Jiménez Burgos
Encargado de la Gerencia de
Administración y Finanzas

Vo. Bo.

SECRETARÍA DE MARINA
TURÍSTICA INTEGRAL
ISLAS MARIAS S.A. DE C.V.
DIRECCIÓN GENERAL

Mtro. Rafael Gómez Conejo
Director General