

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México.**

Estados Financieros y sus Notas
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

(Preliminar y Definitivo)

SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFÉRICO DEL ESTADO DE MÉXICO.

Estados Financieros y sus Notas
al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Preliminar y Definitivo)

Índice

	Paginas
Opinión del Auditor Independiente	1
Estados Financieros	
Estado de Situación Financiera	1
Estado Analítico del Activo	2
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	3
Estado de Actividades	4
Estado de Variación en la Hacienda Pública	5
Estado de Flujos de Efectivo	6
Estado de Cambios en la Situación Financiera	7
Notas a los Estados Financieros	8
Manifestaciones Escritas de la Administración.	



INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS

A la Secretaría de la Contraloría
Del Gobierno del Estado de México

A la H. Consejo Directivo del
Sistema de Transporte Masivo y Teleférico
Del Estado de México (SITRAMyTEM)

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México (SITRAMyTEM)**, que comprenden el estado de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2015, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera correspondiente al año terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México** de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

(1)

Responsabilidad de la administración.

La administración del Organismo es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas anteriormente y que se mencionan en la Nota III a los estados financieros que se acompañan y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante debido a fraude o error.

(2)

Responsabilidad de los auditores

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de la ética, así como que planeemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

(3)

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación, por parte de la administración del Organismo, de los estados financieros, con el

(4)



fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno establecido en el organismo. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración del Organismo, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. (4)

Por lo mencionado en los párrafos 6 al 11 siguientes, consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría, proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría. (5)

Salvedades

Los presentes estados financieros, incluyen saldos en proceso de depuración que representan un porcentaje significativo de las siguientes cuentas: Efectivo y equivalentes de efectivo, subcuenta fondo fijo de caja por \$ 12,000 (100%), Derechos a recibir efectivo y equivalentes, subcuentas deudores diversos por \$ 200,734 (86%), Cuentas por pagar a corto plazo, subcuentas proveedores por \$ 4,327,650 (19%), otras cuentas por pagar por \$ 1,478,552 (92%) y retenciones y contribuciones por pagar por \$ 878,272 (62%). El Organismo espera concluir dicha depuración en el ejercicio 2016. (6)

Por la falta de depuración, los saldos carecen de confiabilidad e inclusive el organismo se abstuvo de gestionar la confirmación de las cuentas por pagar a corto plazo y provisiones de presupuesto no ejercidos por un total de \$ 20,470,732. Debido a la naturaleza de los registros contables, no fue posible confirmar y/o aplicar procedimientos supletorios para satisfacerlos a través de la aplicación de otros procedimientos de auditoría de la razonabilidad de los saldos de dichas cuentas. (7)

Dentro de la revisión de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso; así como, Obras de dominio público, se detectó que:

i) Con objeto de dar cumplimiento en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios y en específico a obras de dominio público, en el ejercicio de 2015 el Organismo decidió cancelar \$ 674,705,020 de obras en proceso, que corresponden a los trabajos de los Mexibuses I y III por considerarlas obras de dominio público, aplicando a resultados de ejercicios anteriores \$ 441,999,443 estando en proceso de obtener la autorización del Consejo Directivo y \$ 232,705,577 en los resultados del ejercicio en el capítulo 6000 "Inversión Pública", por corresponder a las obras realizadas en el ejercicio 2015; mismas que estuvieron a cargo de la Junta de Caminos y de acuerdo al Convenio de Ejecución de Acciones por Encargo celebrado el 5 de febrero de 2014, los recursos se entregarían a dicha junta, toda vez que el organismo reciba las estimaciones autorizadas por el supervisor externo de los trabajos realizados acompañados de las facturas correspondientes; sin embargo, no fue posible obtener la documentación soporte de \$ 55,666,989, de la totalidad de las actas de entrega recepción y evidencia de que las estimaciones fueran autorizadas por el supervisor externo, que soporten las aplicaciones señaladas anteriormente. (8)

ii) De acuerdo a la información disponible y ratificada por la administración del Organismo, durante el ejercicio 2015, se llevaron a cabo trabajos para el carril confinado al Mexibús I, los cuales ascienden a \$5,569,744 mismos que no se encuentran registrados contablemente en este rubro o provisionado el pasivo correspondiente, debido a que están en espera de la liberación de los recursos. (8)

Durante el ejercicio, se adquirió equipo de oficina, y transporte por \$ 991,891, de los cuales se capitalizó \$ 890,614 y la diferencia se aplicó a gastos, dichas adquisiciones se llevaron a cabo sin cumplir con los requisitos señalados en la Ley de Contratación Pública del Estados de México y Municipios. (9)

El Organismos mantiene procesos jurídicos en su contra, las consecuencias de los juicios en procesos, no pueden ser determinados actualmente por ellos, ni por sus asesores legales, por lo que no se ha reconocido provisión alguna en los estados financieros. En el caso de juicios ya resueltos en contra de este, liquidables en 2016, se reconocen hasta ese momento y se solicitará el recurso. (10)

No fue posible verificar el correcto calculo y entero de los impuestos y contribuciones de seguridad social que se desprenden de un servicios personal subordinado; así como, obtener las aclaraciones por las discrepancias detectas en resultado y cuentas de pasivo por los impuestos y contribuciones antes señalados y por la omisión en la presentación de la declaración informativa (DIM). (11)

Opinión

En nuestra opinión, excepto por lo señalado en los párrafos seis a once anteriores, los estados financieros adjuntos del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México**, indicados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2015 y por el año terminado en esa fecha, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera, establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México que señala la Nota III. (12)

Párrafo de énfasis

Debido a que los estatutos del Organismo no contemplan el ejercer los recursos propios de \$ 4,439,769, originados por el cobro de tarjetas de peaje, utilización de los sanitarios públicos y derechos de piso, se está tramitando una ampliación presupuestal no liquida, para regularizar los sobre ejercicios en los capítulo 1000 Servicios Personales y 5000 Bienes Muebles, señalado en el párrafo 9 y 11 de este informe; así como, 2000 Materiales y Suministros. (13)

Base de preparación contable y utilización de este informe

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota III a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos, los cuales fueron (14)



preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta el Organismo; consecuentemente, éstos pueden no ser adecuados para otra finalidad.

Otros Asuntos

Los estados financieros y sus notas del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México**; al 31 de Diciembre de 2014, se presentan para fines comparativos y fueron examinados por otro Contador Público, quien emitió su opinión sin salvedades el 25 de febrero de 2015.

(15)

ATENTAMENTE
GONZÁLEZ LAZARINI, S.A. DE C.V.



L.C. P. C. César González Hoyo
Socio de Auditoría

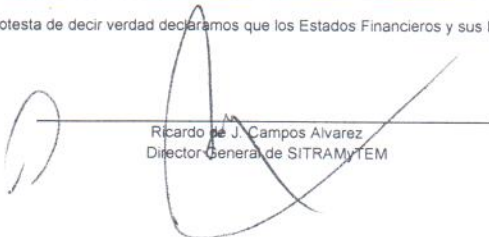
Toluca, Estado de México, a 17 de marzo de 2016.

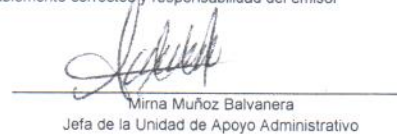
Eht/mps

Sistema de Transporte Masivo y Teleferico del Estado de México
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	25,474.1	8,463.7	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	27,704.3	15,266.3
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,931.8	7,163.3	Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Inventarios	.0	.0	Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Almacenes	.0	.0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
Total de Activos Circulantes	38,405.9	15,627.0	Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	.0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	27,704.3	15,266.3
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	.0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	.0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	105,085.1	457,264.5	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Muebles	51,800.5	50,909.8	Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Activos Intangibles	-	.0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	15,521.5	-10,322.7	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	.0	.0
Activos Diferidos	-	.0	Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	.0	Total de Pasivos No Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	-	.0	Total del Pasivo	27,704.3	15,266.3
Total de Activos No Circulantes	141,364.1	497,851.6	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	179,770.0	513,478.6	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	.0	.0
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital	.0	.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.0	.0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	152,065.7	498,212.3
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,202.2	432,941.3
			Resultados de Ejercicios Anteriores	145,863.5	65,271.0
			Revalúos	.0	.0
			Reservas	.0	.0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	.0	.0
			Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	152,065.7	498,212.3
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	179,770.0	513,478.6

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

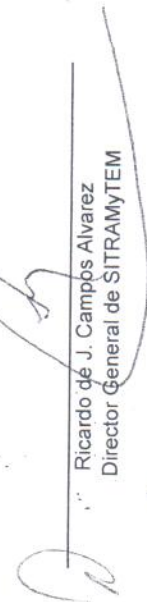

Ricardo J. Campos Alvarez
Director General de SITRAMTEM

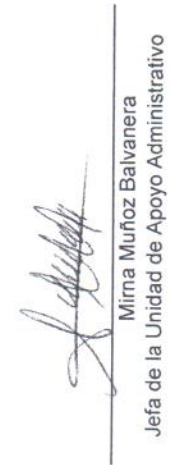

Mirna Muñoz Balvanera
Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (Miles de Pesos)

Concepto	1	2	3	Saldo Final	Variación del Periodo
	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	513,478.6	1,682,552.3	2,016,260.9	179,770.0	-333,708.6
Activo Circulante	15,627.0	1,329,286.9	1,306,508.0	38,405.9	22,778.9
Efectivo y Equivalentes	8,463.7	925,678.7	908,668.3	25,474.1	17,010.4
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,163.3	403,608.2	397,839.7	12,931.8	5,768.5
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0	.0	.0	.0
Inventarios	.0	.0	.0	.0	.0
Almacenes	.0	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos- Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Activo No Circulante	497,851.6	353,265.4	709,752.9	141,364.1	-356,487.5
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	457,264.5	351,939.8	704,119.2	105,085.1	-352,179.4
Bienes Muebles 1	50,909.8	1,325.6	434.9	51,800.5	890.7
Activos Intangibles	.0	.0	.0	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-10,322.7	.0	5,198.8	-15,521.5	-5,198.8
Activos Diferidos	.0	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	.0	.0	.0	.0	.0

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

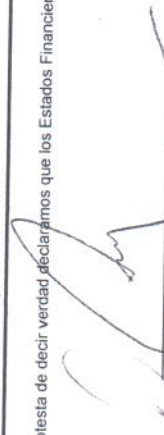

 Ricardo de J. Camps Alvarez
 Director General de SITRAMyTEM


 Mirna Muñoz Balvanera
 Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleferico del Estado de México
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Subtotal a Corto Plazo			.0	.0
Largo Plazo				
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Subtotal a Largo Plazo			.0	.0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Subtotal a Largo Plazo			.0	.0
Otros Pasivos				
Total de Deuda y Otros Pasivos			15,266.3	27,704.3
			15,266.3	27,704.3

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


 Ricardo de J. Campos Alvaréz
 Director General de SITRAMyTEM



Mirna Muñoz Balvanera
 Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	4,439.8	5,017.3
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0
Derechos por Prestación de Servicios	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	.0	.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4,439.8	5,017.3
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	.0	.0
Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	834,611.7	784,592.7
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	834,611.7	784,592.7
Otros Ingresos y Beneficios	26.8	1,096.6
Ingresos Financieros	26.8	96.6
Incremento por Variación de Inventarios	.0	.0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	.0	.0
Disminución del Exceso de Provisiones	.0	.0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	.0	1,000.0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	839,078.3	790,706.6
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	45,072.5	46,341.2
Servicios Personales	26,218.3	22,907.5
Materiales y Suministros	728.8	1,695.5
Servicios Generales	18,125.4	21,738.2
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	292,078.5	210,000.0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	292,078.5	210,000.0
Ayudas Sociales	.0	.0
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Intereses de la Deuda Pública	.0	.0
Comisiones de la Deuda Pública	.0	.0
Gastos de la Deuda Pública	.0	.0
Costo por Coberturas	.0	.0
Apoyos Financieros	.0	.0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	5,198.7	5,922.2
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,198.7	5,922.2
Provisiones	.0	.0
Disminución de Inventarios	.0	.0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	.0	.0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	.0	.0
Otros Gastos	.0	.0
Inversión Pública	490,526.4	95,501.9
Inversión Pública no Capitalizable	490,526.4	95,501.9
Total de Gastos y Otras Pérdidas	- 832,876.1	- 357,765.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	6,202.2	432,941.3

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

Ricardo de J. Campos Alvarez
Director General de SÍTRAMyTEM

Mirna Muñoz Balvanera
Jefa de la Unidad de Apoyo
Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleferico del Estado de México
 Estado de Variación en la Hacienda Pública
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (Miles de pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014					
Aportaciones	.0				.0
Donaciones de Capital	.0				.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0				.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		65,271.0	432,941.3		498,212.3
Resultados de Ejercicios Anteriores		65,271.0	432,941.3		498,212.3
Revalúos		.0			.0
Reservas		.0			.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	.0	65,271.0	432,941.3		498,212.3
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Aportaciones	.0				.0
Donaciones de Capital	.0				.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0				.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		80,592.5	6,202.2		86,794.7
Resultados de Ejercicios Anteriores		.0	6,202.2		6,202.2
Revalúos		80,592.5			80,592.5
Reservas		.0			.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	.0	145,863.5	6,202.2		152,065.7

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


 Ricardo de J. Campos Alvarez
 Director General de SITRAMyTEM


 Mirna Muñoz Balvanera
 Jefa de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleferico del Estado de México
 Estado de Flujos de Efectivo
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y 2014
 (Miles de Pesos)

Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	839,078.3	790,706.6
Impuestos	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	26.8	96.6
Aprovechamientos de Tipo Corriente	.0	.0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4,439.8	5,017.3
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	834,611.7	784,592.7
Otros Orígenes de Operación	.0	1,000.0
Aplicación	832,876.1	357,765.3
Servicios Personales	26,218.3	22,907.5
Materiales y Suministros	728.8	1,695.5
Servicios Generales	18,125.4	21,738.2
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	292,078.5	210,000.0
Ayudas Sociales	.0	.0
Pensiones y Jubilaciones	.0	.0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	.0	.0
Transferencias a la Seguridad Social	.0	.0
Donativos	.0	.0
Transferencias al Exterior	.0	.0
Participaciones	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Convenios	.0	.0
Otras Aplicaciones de Operación	495,725.1	101,424.1
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	6,202.2	432,941.3
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	357,378.2	6,921.8
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	352,179.4	.0
Bienes Muebles	5,198.8	5,922.2
Otros Orígenes de Inversión	.0	999.6
Aplicación	6,659.2	442,961.9
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	.0	442,830.0
Bienes Muebles	890.7	131.9
Otras Aplicaciones de Inversión	5,768.5	.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	350,719.0	-436,040.1
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	12,438.0	.0
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otros Orígenes de Financiamiento	12,438.0	.0
Aplicación	352,348.8	22,314.0
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	352,348.8	22,314.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-339,910.8	-22,314.0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	17,010.4	-25,412.8
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,463.7	33,876.5
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	25,474.1	8,463.7

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

Ricardo de J. Campos Alvarez
 Director General de SJTRAMyTEM

Mirna Muñoz Balvanera Jefa de la Unidad de
 Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleferico del Estado de México

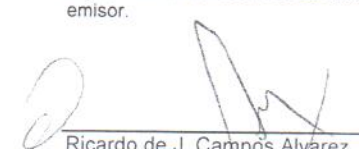
Estado de Cambios en la Situación Financiera

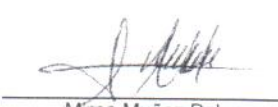
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	357,378.2	23,669.6
Activo Circulante	.0	22,778.9
Efectivo y Equivalentes	.0	17,010.4
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	.0	5,768.5
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	.0	.0
Inventarios	.0	.0
Almacenes	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	.0	.0
Valores en Garantía		
Otros Activos Circulantes	-	.0
Activo No circulante	357,378.2	890.7
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	352,179.4	.0
Bienes Muebles	.0	890.7
Activos Intangibles	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,198.8	.0
Activos Diferidos	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	-	.0
PASIVO	12,438.0	.0
Pasivo Circulante	12,438.0	.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,438.0	.0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	.0	.0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Títulos y Valores a Corto Plazo	.0	.0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	.0	.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	.0	.0
Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
Otros Pasivos a Corto Plazo	.0	.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
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	.0	.0
Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	80,592.5	426,739.1
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	.0	.0
Aportaciones	.0	.0
Donaciones de Capital	.0	.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	80,592.5	426,739.1
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	.0	426,739.1
Resultados de Ejercicios Anteriores	80,592.5	.0
Revalúos	.0	.0
Reservas	.0	.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	.0	.0
Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	.0	.0
Resultado por Posición Monetaria	.0	.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	.0	.0

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


Ricardo de J. Campos Álvarez
Director General de
SITRAMyTEM


Mirna Muñoz Balvanera
Jefa de la Unidad de Apoyo
Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

(MILES DE PESOS)

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

- EFECTIVO y EQUIVALENTES

Este renglón se encuentra representado principalmente por depósitos bancarios a corto plazo registrados a su valor nominal; los rendimientos obtenidos se registran en ingresos conforme se devengan.

El efectivo y equivalentes se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Efectivo:</u>	\$ 12.0	\$ 12.0
<u>Bancos</u>		
BBVA, Bancomer, S.A.	25,462.1	8,451.7
Total	\$ 25,474.1	\$ 8,463.7

- DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO OEQUIVALENTES

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Inversiones</u>		
BBVA, Bancomer, S.A.	\$ 217.0	\$ 2,491.9
<u>Gobierno del Estado de México</u>		
Subsidio Estatal	12,481.1	4,419.7
<u>Deudores diversos por cobrar a Corto Plazo</u>	<u>233.7</u>	
Otras cuentas por cobrar		<u>251.7</u>
Total	\$ 12,931.8	\$ 7,163.3

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

• **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

INMUEBLES

Las Torres

El 19 de agosto de 2011 mediante el decreto emitido por Ejecutivo del Estado de México publicado en Periódico Oficial del Gobierno Constitucional del Estado de México, fue expropiado a favor de la Entidad el predio ubicado en Av. Bordo de Xochiaca entre el cruce a nivel localizado en el km VK-18+290.88 de la vía férrea de Xalostoc a Cuautla y al Canal de la Compañía, en la Col. Benito Juárez en el Municipio de Nezahualcóyotl. Estado de México con una superficie de 4,104.6 metros cuadrados y un valor catastral de 9 millones 434.5 miles de pesos. Es importante mencionar que el motivo de la expropiación es por causa de utilidad pública, para la construcción de una estación de ascenso y descenso de pasajeros que formará parte de la infraestructura para la operación del Corredor de Transporte Masivo Chimalhuacán-Nezahualcóyotl-Pantitlán, la cual ha sido denominada "Las Torres". El tiempo máximo en que se deberá destinar el predio a la causa de utilidad pública será de cinco años una vez que se tenga la posesión del mismo.

Proyecto del Mexibús 3

Le fueron asignados recursos presupuestales por 5 millones de pesos provenientes del Gasto de Inversión Sectorial con la Autorización de Pago 192740 del 21 de diciembre de 2011 para la adquisición de doce fracciones de terreno en las avenidas Río de la Loza y Acuitlapilco con el propósito de liberar el derecho de vía del proyecto del Mexibús 3 Chimalhuacán-Nezahualcóyotl-Pantitlán. Dicha adquisición fue aprobada por el H. Consejo Directivo de la Entidad en la tercera sesión ordinaria del Consejo Directivo de la Entidad celebrada el 2 de septiembre de 2011.

Terreno Metro Cuatro Caminos

Acuerdo Secretarial publicado en el Diario Oficial de la Federación el 27 de mayo de 2013, por el que retira del servicio del Gobierno del Distrito Federal; se desincorpora del régimen de dominio público de la Federación y se autoriza la donación a favor del organismo denominado Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México, una fracción de terreno ubicada en esa entidad federativa, para la modernización de la Estación de Transferencia Modal Cuatro Caminos.

Que dentro de los bienes sujetos al régimen de dominio público de la Federación, se encuentra una fracción de terreno con superficie de 93,470.623 metros cuadrados, que forma parte de un inmueble de mayor extensión donde se encuentra la Estación de Transferencia Modal Cuatro Caminos, ubicada entre la Calzada Ingenieros Militares; Transmisiones Militares; Boulevard Toluca y calle San Francisco, en el Municipio de Naucalpan, Estado de México, cuya propiedad se acredita mediante 2 Decretos expropiatorios publicados en el Diario Oficial de la Federación de fecha 19 de marzo de 1941, inscritos en el Registro Público de la Propiedad Federal, bajo el folio real número 13186 y auxiliar 13186/1, el 28 de octubre de 1983, con las medidas, colindancias y datos de localización que se consignan en el plano número TP-02, elaborado por la Dirección General de Infraestructura para el Transporte de Alta Capacidad de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes del Gobierno del Estado de México, registrado y certificado por la Dirección General de Política

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)**

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

y Gestión Inmobiliaria, unidad administrativa del Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales, órgano desconcentrado de la Secretaría de la Función Pública.

Dicha donación fue formalizada mediante el "Contrato de Donación Número CD-E-2013 008 Expediente 26641" de fecha 6 de junio de 2013, firmado por "El Donante" el Gobierno Federal representado por la Dirección General de Administración del Patrimonio Inmobiliario Federal del Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales órgano desconcentrado de la Secretaría de la Función Pública y por "El Donatario" el Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México representado por la Dirección General del Sistema.

El 21 de abril de 2015, se obtiene avalúo catastral por parte del Instituto de Información e Investigación Geográfica, Estadística y Catastral del Estado de México, determinando un valor de \$ 90,650,600, mismo que se procede a incorporar en registros contables, dando de baja el valor histórico estimado de \$ 1,000,000.

El saldo de este rubro del balance al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se encuentra integrado como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Terrenos</u>		
Las Torres	\$ 9,434.5	\$ 9,434.5
Proyectos de Mexibús	5,000.0	5,000.0
Terreno del Metro Cuatro Caminos	90,650.6	1,000.0
<u>Obras en Proceso</u>		
Mexibús Línea IV Indios Verdes-Ecatepec		441,830.0
Total	\$ <u>105,085.1</u>	\$ <u>457,264.5</u>

- **BIENES MUEBLES Y DEPRECIACIÓN.**

El saldo de este renglón al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se encuentra integrado de la siguiente manera:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Inversión</u>		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,036.1	\$ 580.3
Equipo de Transporte	50,764.4	50,329.5
Subtotal	51,800.5	50,909.8
<u>Depreciación, Deferido, Amortización Acumulada de Bienes</u>		
Depreciación acumulada	-15,521.5	-10,322.7
Total	\$ <u>36,279.0</u>	\$ <u>40,587.1</u>

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

La depreciación de los bienes muebles, se calcula sobre sus valores de inversión por el método de línea recta a partir del mes siguiente en que se adquieren los bienes respectivos; aplicando los porcentos establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México vigente, como a continuación se señala:

<u>Concepto</u>	
Equipo de Transporte	10%
Mobiliario y equipo de Oficina	3%
Equipo de cómputo	20%
Equipo Médico y de Laboratorio	10%
Equipo de radio y telecomunicaciones	10%

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

• **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.**

El saldo de proveedores al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra de la manera siguiente:

<u>PROVEEDOR</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Distribuidora Téllez, S.A. de C.V.	\$ 1.2	\$ 1.2
Transconsut	1,880.6	3,930.0
Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	8.0	9.2
Alfonso Díaz Iturbe		23.2
SUTEYM		74.5
Mptex, S.A. de C.V.		19.1
Cuerpo de Vigilancia Auxiliar y Urbana del Estado de México	1,489.0	871.1
Mario Alberto Ibarra Madrigal		155.4
EDF Proyectos e Infraestructura SAPI, SA de CV	980.0	
Grupo Respuesta SA de CV	2,523.0	
Tranbusmex Ecatepec SA de CV	3,500.0	
Urbanbus SA de CV	6,820.2	
Alonso García Hernández	591.2	

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

Sipro Soluciones Integrales Profesionales, SA de CV	290.0	
Sistema de limpieza y mantenimiento integral SA de CV	1,445.9	
Desarrollo y Servicios Aeronáuticos SA de CV	1,218.0	
Varios Proveedores	2,548.0	6,862.8
Servicios Personales por Pagar	47.9	
Total	\$ <u>23,343.0</u>	\$ <u>11,946.5</u>

• **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.**

Los conceptos que integran el saldo de este renglón del balance al 31 de diciembre de 2015 y 2014, son los siguientes:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Impuesto sobre la Renta de Sueldos y Salarios	\$ 376.3	\$ 525.2
Impuesto sobre la Renta retenido a terceros	30.3	30.3
Retenciones sobre remuneraciones 2.5%	373.6	263.0
Retenciones sobre supervisión 2%	235.4	235.4
Contribuciones de seguridad social	<u>411.8</u>	<u>69.4</u>
Total	\$ <u>1,427.4</u>	\$ <u>1,123.3</u>

• **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.**

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el saldo de este rubro se integra por los conceptos siguientes:

<u>Concepto</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de México	\$ 1,581.1	\$ 1,938.0
ISSEMYM		201.4
Distribuidora Telles	2.6	
Hir Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	23.7	55.4
Claudia Guadalupe Ramírez González	1.7	1.7
Junta de Caminos del Estado de México	<u>1,324.8</u>	
Total	\$ <u>2,933.9</u>	\$ <u>2,196.5</u>

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

2. ESTADO DE ACTIVIDADES.

• **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS**

Ingresos de Gestión.

Los ingresos propios obtenidos por el otorgamiento a un tercero para que lleve a cabo el servicio de limpia, recolección de basura y desalojo de desechos, mantenimiento de nivel de iluminación, mantenimiento de superficies de rodamiento, operación de sanitarios y estacionamientos en la Estación de Transferencia Modal de Cuatro Caminos se registran dentro de los cinco días de cada mes.

Los ingresos propios obtenidos por la operación y administración de la Estación de Transferencia Modal de los Reyes, La Paz por concepto tarjetas de peaje, servicios de sanitarios públicos, derechos de piso se registran diariamente conforme se cobran

El monto por este concepto al 31 de diciembre de 2015 y 2014, ascendió a:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingresos de Gestión	\$ <u>4,439.8</u>	\$ <u>5,017.3</u>
Total	\$ <u>4,439.8</u>	\$ <u>5,017.3</u>

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

Las aportaciones efectuadas por el Gobierno del Estado de México en efectivo para la adquisición de bienes muebles e inmuebles y las destinadas para gasto corriente o de inversión se registran como ingreso en el estado de actividades y se contabilizan al valor nominal sobre la base de lo devengado conforme al calendario presupuestal establecido y a la expedición de los contra-recibos o de las autorizaciones de pago correspondientes, independientemente de la fecha en que éstos sean cobrados por la Entidad, ascendieron al 31 de diciembre de 2015 y 2014 como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	<u>834,611.7</u>	<u>784,592.7</u>
Total	\$ <u>834,611.7</u>	\$ <u>784,592.7</u>

Otros Ingresos y Beneficios.

Los intereses ganados producto de los excedentes de efectivo que la Entidad mantiene en inversiones en valores de inmediata realización, se reconocen conforme se devengan.

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

Los recursos obtenidos por este concepto ascendieron al 31 de diciembre de 2015 y 2014 como sigue:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Otros Ingresos y Beneficios		1,000.0
Ingresos Financieros	26.8	96.6
Total	\$ 26.8	\$ 1,096.6

• **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.**

Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento, se registran a su valor nominal y se reconocen conforme los bienes o servicios se reciben o se devengan, es decir cuando se inicia el proceso adquisitivo o bien se formaliza la operación, independientemente de la forma o documentación que la soporte.

Los conceptos que integran este rubro son los siguientes:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Servicios personales	\$ 26,218.3	\$ 22,907.5
Materiales y suministros	728.8	1,695.5
Servicios generales	18,125.4	21,738.2
Total	\$ 45,072.5	\$ 46,341.2

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

En este rubro se registran los recursos destinados a la inversión pública, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, su monto fue el siguiente:

<u>CONCEPTO</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 292,078.5	\$ 210,000.0
Total	\$ 292,078.5	\$ 210,000.0

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Este rubro lo integra la depreciación del equipo de transporte y de cómputo, su saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014 ascendió a:

CONCEPTO	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ <u>5,198.7</u>	\$ <u>5,922.2</u>
Total	\$ <u>5,198.7</u>	\$ <u>5,922.2</u>

3. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El saldo de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores, refleja el saldo de los remanentes del ejercicio 2015 y anteriores, pendientes por ejercer a la fecha por un monto de 145 millones 863.5 miles de pesos, asimismo, incluye la Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio 2015, el cual representa el Ahorro o Superávit Financiero obtenido de restar los Egresos a los Ingresos durante dicho ejercicio el cual ascendió a 6 millones 202.2 miles de pesos.

4- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

- **CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS.**

A continuación se presenta la conciliación correspondiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 6,202.2	\$ 432,941.3
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	350,719.0	-436,040.1
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-339,910.8	-22,314.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,463.7	33,876.5
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	\$ 25,474.1	\$ 8,463.7

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

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

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 1 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		952,851.7
2. Más ingresos contables no presupuestarios		91,487.8
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		91,487.8
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		205,261.2
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		18,761.2
Otros ingresos presupuestarios no contables		186,500.0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		839,078.3

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos contables Correspondiente Del 1 de Enero de 2015 al 31 de Diciembre 2015 (Miles de Pesos)		
1.- Total de egresos (presupuestarios)		915,724.5
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		88,047.1
Mobiliario y equipo de administración	455.8	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de Transporte	434.9	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	6,323.2	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	80,833.2	
3. Más gastos contables no presupuestales		5,198.7
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5,198.7	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		832,876.1

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México -
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

**NOTAS DE MEMORIA
(CUENTAS DE ORDEN)**

De acuerdo con el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado México, el Organismo para efectos del control presupuestal registra en cuentas de orden los siguientes conceptos:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES		
(Miles de Pesos)		
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
CUENTAS DEUDORAS		
	<u>0.0</u>	<u>0.0</u>
 CUENTAS ACREEDORAS		
	<u>0.0</u>	<u>0.0</u>

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES		
(Miles de Pesos)		
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	1,098,840.8	1,369,156.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	547.3	536,903.4
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	4,032.8	8,138.6
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	41,039.7	824,114.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	47,121.5	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	292,078.5	0.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.6	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	991.9	0.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	126,503.7	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	17,811.9	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	553,446.5	0.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	8,943.2	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	6,323.2	0.0
	<u>2,197,681.6</u>	<u>2,738,313.6</u>
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	145,989.1	559,298.2
Ley de Ingresos Devengada	12,481.1	4,419.7
Ley de Ingresos Recaudada	940,370.6	805,438.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	45,619.8	1,369,156.8
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	339,200.0	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	15,266.4	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	697,762.1	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	992.5	0.0
	<u>2,197,681.6</u>	<u>2,738,313.6</u>

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

El Organismo tiene como objetivo la planeación, la coordinación de los programas y acciones relacionados con la infraestructura y operación de los sistemas de transporte de alta capacidad y teleférico en apego a las disposiciones legales, asimismo dar cumplimiento de la Ley de Contabilidad y en general que sus estados financieros se orienten a informar de la ejecución del presupuesto y de otros movimientos financieros dentro de los parámetros legales y técnicos autorizados.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Organismo depende en un 100% por ciento de las participaciones estatales por lo cual la mayor parte de las obras y acciones se realizan con dichos recursos para lo cual la toma de decisiones depende del techo financiero que asignen al ente.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente.

El Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México (SITRAMyTEM), es un Organismo Público descentralizado del Gobierno del Estado de México, con personalidad jurídica y patrimonio propios creado mediante Decreto No. 278 de la H. LVII legislatura del Estado de México el 31 de Marzo de 2011, con vigencia a partir del 1° de abril de 2011 y mediante el Decreto No. 54 Publicado en la Gaceta de Gobierno el día 22 de Febrero de 2013, se modifica la Denominación a Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México.

b) Principales cambios en su estructura.

El organismo no presentó cambios en su estructura.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Se informará sobre:

a) Objeto social

El Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México, tiene por objeto la planeación, la coordinación de los programas y acciones relacionados con la infraestructura y operación de los sistemas de transporte de alta capacidad y teleférico, las estaciones de transferencia modal y las de origen-destino e intermedias que se requieren para el eficiente funcionamiento del teleférico, así como efectuar investigaciones y estudios que permitan al Gobierno del Estado sustentar los permisos ante las autoridades federales para la

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)**

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

administración, operación, explotación y, en su caso, construcción de transporte de alta capacidad en territorio estatal.

b) Principal actividad

Se mencionan entre otros los siguientes:

Proponer y ejecutar planes, programas, proyectos y acciones para el diseño, construcción, operación, administración, explotación, conservación, rehabilitación y mantenimiento de los sistemas de transporte de alta capacidad y teleférico, de las estaciones de transferencia modal, así como de las de origen-destino e intermedias que se requieren para el eficiente funcionamiento del teleférico.

Promover y fomentar la participación de la iniciativa privada en la construcción, administración, operación, explotación, mantenimiento, rehabilitación y conservación de infraestructura y operación de transporte de alta capacidad, de estaciones de transferencia modal, así como del sistema de transporte teleférico y las estaciones de origen-destino e intermedias que se requieren para su eficiente funcionamiento.

c) Ejercicio fiscal

Del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015.

d) Régimen jurídico

El sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México (SITRAMyTEM), es un Organismo Público descentralizado del Gobierno del Estado de México, con personalidad jurídica y patrimonio propios creados mediante Decreto No.278 de la H. LVII legislatura del Estado de México el 31 de Marzo de 2011, con vigilancia apartir del 1° de abril de 2011 y mediante el Decreto No. 54, Publicado en la Gaceta de Gobierno el día 22 de Febrero de 2013, se modifica la Denominación a Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México.

e) Consideraciones fiscales del ente revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Persona moral sin fines de lucro.

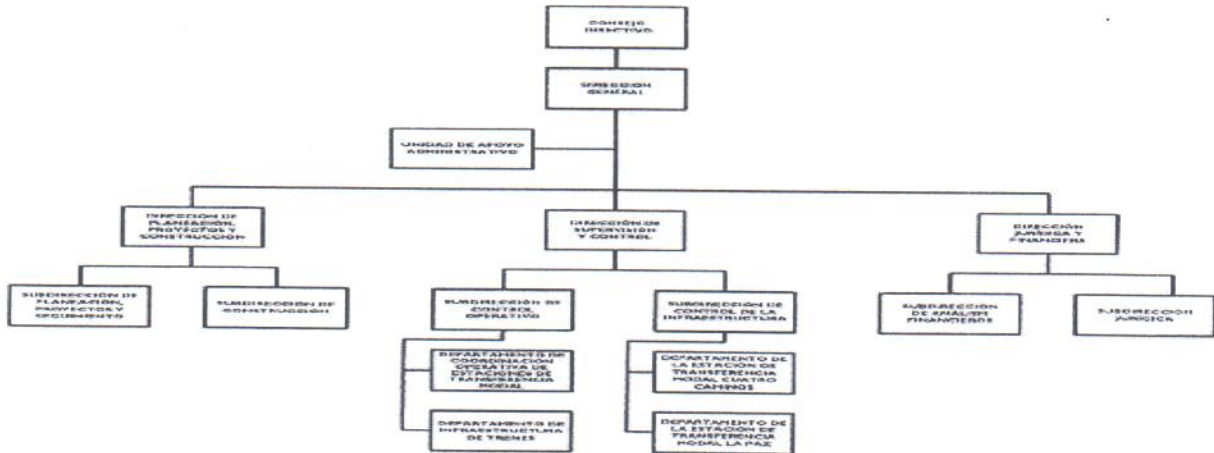
Las contribuciones fiscales a cargo del SITRAMYTEM o en su carácter de retenedor relacionadas con el pago de las nóminas y las prestaciones de seguridad social (Cuotas obrero patronales del ISSEMyM, la retención del ISR por el pago de sueldos, así como el pago del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal), son pagadas directamente por el SITRAMYTEM.

Retención de ISR por la prestación de servicios profesionales.

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)**

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

f) Estructura organizacional básica



AUTORIZACIÓN No. 203A-0909/2011. DE FECHA 25 DE OCTUBRE DE 2011.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

No Aplica

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- a) Los estados financieros y presupuestales se elaboran de conformidad con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y se ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada 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; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

Costo Histórico

c) Postulados básicos.

Sustancia económica, Entes Públicos, Existencia permanente, Revelación suficiente, Importancia relativa, Registro e integración presupuestaria, Devengó contable, Valuación, Dualidad económica, Consistencia.

d) Normatividad supletoria.

No se aplica normatividad supletoria.

-
**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)**
-
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

e) **Para las entidades que por primera vez estén implementando la base devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad, deberán:**

- Revelar las nuevas políticas de reconocimiento:

No aplica.

- Plan de implementación:

No aplica.

- Revelar los cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera:

No aplica.

- Presentar los últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado.

No aplica.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) **Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.**

No aplica.

b) **Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.**

No aplica.

c) **Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.**

No aplica.

d) **Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.**

No aplica.

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

- e) **Beneficios a empleados:** revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

No aplica.

- f) **Provisiones:** objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica.

- g) **Reservas:** objetivo de su creación, monto y plazo.

No aplica.

- h) **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.

No aplica.

- i) **Reclasificaciones:** se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

No aplica.

- j) **Depuración y cancelación de saldos.**

No aplica.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

- a) **Activos en moneda extranjera.**

No aplica.

- b) **Pasivos en moneda extranjera.**

No aplica.

- c) **Posición en moneda extranjera.**

No aplica.

-
**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**
-

d) Tipo de cambio.

No aplica.

e) Equivalente en moneda nacional.

No aplica.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos.

<u>Concepto</u>	
Equipo de Transporte	10%
Mobiliario y equipo de Oficina	3%
Equipo de cómputo	20%
Equipo Médico y de Laboratorio	10%
Equipo de radio y telecomunicaciones	10%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

No aplica.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.

No aplica

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

No aplica

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.

No aplica.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

No aplica.

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014**

- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.**

No aplica

- a) Inversiones en valores.**

No aplica

- b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.**

No aplica.

- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.**

No aplica.

- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.**

No aplica.

- e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda.**

No aplica.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica.

10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

El Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México, durante el ejercicio fiscal 2015, recaudó ingresos por 839 millones 78.3 miles de pesos, 4 millones 439.8 miles de pesos por Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, 26.8 miles de pesos por Ingresos Financieros y 834 millones 611.7 miles de pesos por transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No aplica.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No aplica.

13. PROCESO DE MEJORA

a) Principales Políticas de control interno

El ejercicio de los recursos del organismo se realiza con apego a las normas de disciplina y austeridad presupuestal y con base a los montos que establece el presupuesto de egresos del ejercicio fiscal 2015.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

El organismo manifiesta que durante el ejercicio 2015, se llevaron a cabo trabajos para el carril confinado al Mexibús I, mismos que no se encuentran registrados contablemente en este rubro o provisionado el pasivo correspondiente, debido a que se está en espera de la liberación de los recursos.

16. PARTES RELACIONADAS

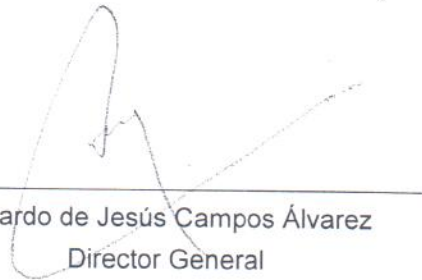
No existe

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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



Mirna Muñoz Balvanera
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



Ricardo de Jesús Campos Álvarez
Director General



**CARTA DE MANIFESTACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN
PARA AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS**

**GONZALEZ LAZARINI, S.A. DE C.V.
CALLE 22 NO. 37
SAN PEDRO LOS PINOS CP 03800
BENITO JUAREZ, D.F. MEXICO**

Esta Carta de Manifestaciones se proporciona en relación con su auditoría de los Estados Financieros del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México**, correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2015, a efectos de expresar una opinión sobre si los citados estados financieros se presentan fielmente en todos los aspectos materiales, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Confirmamos que según nuestro leal saber y entender, tras haber realizado las indagaciones que hemos considerado necesarias a los efectos de informarnos adecuadamente:

Estados Financieros:

1. Hemos cumplido nuestras responsabilidades, tal como se establecen en los términos del encargo de auditoría de fecha 26 de octubre de 2015, con respecto a la preparación de los estados financieros de conformidad con las normas Internacionales de Información Financiera; en concreto, los estados financieros se presentan fielmente, de conformidad con dichas normas, excepto por lo señalado en los párrafos siguientes.
2. Las hipótesis significativas que hemos empleado en la realización de estimaciones contables, incluidas las estimaciones medidas a valor razonable, son razonables. (NIA 540)
3. Las relaciones y transacciones con partes vinculadas se han contabilizado y revelado de forma adecuada, de conformidad con los requerimientos de las Normas Internacionales de Información Financiera. (NIA 550)
4. Todos los hechos ocurridos con posterioridad a la fecha de los estados financieros y con respecto a los que las Normas Internacionales de Información Financiera exigen un ajuste, o que sean revelados, han sido ajustados o revelados. (NIA 560)
5. No detectamos las incorrecciones que deben ser corregidas.
6. La administración del organismo tiene la responsabilidad sobre la información que aparece en los Estados Financieros, los presupuestales y sus notas, que éstos han sido preparados de acuerdo con el Manual de Contabilidad Gubernamental, aplicados sobre bases consistentes con las del año anterior, excepto por las Obras en Proceso a las cuales se les está dando el tratamiento del Obras de Dominio Público, aplicando a resultados del ejercicio las realizadas en el año auditado y en resultados de ejercicios anteriores lo realizado de 2014 y anteriores.
7. No existen planes o intenciones que puedan afectar en forma importante el valor en libros o la clasificación en los Estados Financieros, de activos o pasivos, excepto por la depuración de las cuentas por cobrar y por pagar a corto plazo.



8. Todos los pasivos al 31 de diciembre de 2015, han sido incluidos en el estado de posición financiera y se han considerado como ADEFAS de acuerdo a las políticas de cierre contable respectivo, excepto por las obras relativas al carril confinado del "Mexibus I".
9. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2015 incluyen todos los activos del organismo o fideicomiso público soportados con sus correspondientes títulos de propiedad, con excepción del terreno donde se encuentra la Estación de Transferencia Modal Cuatro Caminos, ubicada entre la Calzada Ingenieros Militares; Transmisiones Militares; Boulevard Toluca y calle San Francisco, en el Municipio de Naucalpan, Estado de México, mismo que fue recibido en donación, obteniendo avalúo catastral, mismo que se procedió a reconocer, considerando que se cuenta con el Convenio de Donación.
10. Los consumibles con los que cuenta la entidad, no se controlan vía cuentas de orden de acuerdo a la norma aplicable a la materia, solo se lleva a cabo un control de estos a través de Excel.
11. Los activos fijos se reflejan al costo y no han sido actualizados debido a que la entidad funciona a partir del ejercicio 2011 y debido a que se operan en un ambiente no inflacionario, no se procede a la actualización de cifras, excepto por lo señalado en el punto 9 anterior.
12. El método de depreciación es consistente con el del año anterior, y está basado en las vidas útiles estimadas, las cuales creemos que siguen siendo apropiadas. Por lo mencionado en el párrafo anterior, no se calcula depreciación revaluada.
13. En el ejercicio, el Organismo no recibió donativos en efectivo o en especie.
14. No existen violaciones o posibles violaciones de leyes y reglamentos cuyos efectos deben ser considerados para revelación en los Estados Financieros o como base de riesgos de posibles pérdidas por contingencias.
15. Todas las cuestiones que pueden resultar en acciones legales contra el organismo, han sido discutidas con nuestros abogados, y no es posible cuantificar sus efectos, por ello no han sido reveladas en los Estados Financieros.
16. No tenemos conocimiento de la existencia de reclamaciones por incumplimiento de obligaciones fiscales, reglamentos, contratos etcétera, de las que pudieran derivarse contingencias para el organismo, excepto por las señaladas en la confirmación del abogado de fecha 1 de marzo de 2016, en la cual señala lo mencionado en el punto anterior.
17. Al 31 de diciembre de 2015, el organismo auxiliar no tiene compromisos fuera de los montos de los presupuestos aprobados para el ejercicio 2015, excepto lo señalado en el párrafo 8 anterior.



Información proporcionada:

1. Les hemos proporcionado:
 - Acceso a toda la información con la que contamos y que es relevante para la preparación de los estados financieros, tal como registros, documentación y otro material.
 - Información adicional que nos han solicitado para los fines de la auditoría; y
 - Acceso ilimitado a las personas de la entidad de las cuales ustedes consideraron necesario obtener evidencia de auditoría.
2. Todas las transacciones se han registrado en los registros contables y se reflejan en los estados financieros, excepto por lo mencionado en los puntos 7, 8 y 15 anteriores.
3. Les hemos revelado los resultados de nuestra valoración del riesgo de que los estados financieros puedan contener una incorrección material debida a fraude. (NIA 240), por los proceso administrativos derivados de los saldos en fondo fijo y a cargo de ex empleados de la entidad.
4. Les hemos revelado toda la información relativa al fraude o a indicios de fraude de la que tenemos conocimiento y que afecta a la entidad e implica a:
 - La dirección;
 - Empleados que desempeñan funciones significativas en el control interno; u
 - Otros, cuando el fraude pudiera tener un efecto material en los estados financieros. (NIA 240)
5. Les hemos revelado toda la información relativa a denuncias de fraude o a indicios de fraude que afectan a los estados financieros de la entidad, comunicada por empleados, antiguos empleados, analistas, autoridades reguladoras u otros. (NIA 240), señalado en el punto 3 anterior.
6. Les hemos revelados todos los casos conocidos de incumplimiento o sospecha de incumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias cuyos efectos deberían considerarse para preparar los estado financieros. (NIA 250), señaladas en el punto 15 de la sección anterior.
7. Les hemos revelado la identidad de las partes vinculadas con la entidad y todas las relaciones y transacciones con partes vinculadas de las que tenemos conocimiento, que proceden de las operaciones con el Gobierno del Estado de México y la Junta de Caminos del Estado de México. .
8. Los registros de contabilidad que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros, reflejan en forma correcta y razonable, y con suficiente detalle, las transacciones del organismo, excepto por lo señalado en el punto 2 anterior de esta sección.
9. Hemos puesto a su disposición todos los registros de contabilidad, información relativa y lo correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos.
10. No han existido irregularidades que involucren a la administración o empleados con un papel importante en el sistema de control interno y contable y presupuestal que pudieran tener un efecto importante en los Estados Financieros, excepto por lo mencionado en el párrafo 3 anterior de esta sección.



11. No han ocurrido eventos o transacciones desde el 1 de enero de 2016 al 17 de marzo de 2016, que pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros, o que sean a tal grado importante, que requieran ser revelados en ellos.
12. Las actas de las reuniones del consejo de administración u órgano de gobierno y comités, así como todos los contratos o convenios celebrados, han sido presentados a su consideración, y no tenemos conocimiento de transacciones o compromisos importantes que no hayan sido debidamente asentados en los registros contables que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros, excepto por lo señalado en el punto 2 anterior de esta sección.

ATENTAMENTE

DIRECTOR GENERAL DEL SISTEMA DE
TRANSPORTE
MASIVO Y TELEFÉRICO DEL ESTADO DE MÉXICO

JEFA DE LA UNIDAD DE APOYO
ADMINISTRATIVO



RICARDO DE J. CAMPOS ALVAREZ



MIRNA MUÑOZ BALVANERA



SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
SUBSECRETARÍA DE COMUNICACIONES
SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFERICO DEL ESTADO DE MEXICO