



**SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFÉRICO
DEL ESTADO DE MÉXICO (SITRAMyTEM)**

**INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS
FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

(DEFINITIVO)





SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFÉRICO DEL ESTADO DE MÉXICO (SITRAMyTEM).

INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

(DEFINITIVO)

CONTENIDO

	Páginas
Informe de Auditoría de Estados Financieros	1
Estado de Situación Financiera	5
Estado de Actividades	6
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública	7
Estado Analítico del Activo	8
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	9
Estado de Cambios en la Situación Financiera	10
Informe Sobre Pasivos Contingentes	11
Estado de Flujos de Efectivo	12
Notas a los Estados Financieros	13



INFORME DE AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS

Toluca de Lerdo, Estado de México, a 22 de marzo de 2019.

**A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO**

**AL H. CONSEJO DIRECTIVO DEL SISTEMA
DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFÉRICO
DEL ESTADO DE MÉXICO**

Hemos auditado los estados financieros adjuntos del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México (SITRAMyTEM)** que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, 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 correspondientes a los años terminados en dichas fechas, el informe sobre pasivos contingentes; así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la **Nota de Gestión Administrativa 5** a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes del ente público de conformidad con el **Código de Ética**



Profesional de la Federación Nacional de la Asociación Mexicana de Colegios de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la **Nota de Gestión Administrativa 5** a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeto el ente público y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Estatal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México (SITRAMyTEM)** es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México que se describen en la **Nota de Gestión Administrativa 5** a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad del ente público para continuar operando como un ente público en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas al ente público en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a un ente público en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de



liquidar al ente público o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México (SITRAMyTEM)** son responsables de la supervisión del proceso de información financiera del ente público.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno del ente público.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la



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

- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México (SITRAMyTEM)**, del postulado de contabilidad gubernamental de existencia permanente y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad del ente público para continuar en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que el ente público deje de ser un ente público en funcionamiento.

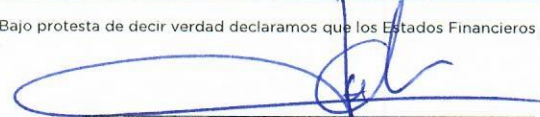
Nos comunicamos con los responsables del gobierno del **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México (SITRAMyTEM)** en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

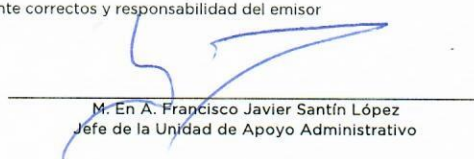
C.P.C. Gilberto Ramón Acatitlán
Medellín 235, Colonia Roma Sur, Alcaldía Cuauhtémoc,
Ciudad de México, Código Postal 06760.
22 de marzo de 2019

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	59,321.9	45,080.7	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,648.6	5,010.5
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	334.9	467.4	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 Administración a Corto Plazo	.0	.0
Otros Activos Circulantes	.0	.0	Provisiones a Corto Plazo	.0	.0
Total de Activos Circulantes	59,656.8	45,548.1	Total de Pasivos Circulantes	4,648.6	5,010.5
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	.0	.0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	792,085.2	462,152.3	Deuda Pública a Largo Plazo	.0	.0
Bienes Muebles	52,467.6	52,446.5	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	.0	.0
Activos Intangibles	.0	.0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Provisiones a Largo Plazo	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-31,298.4	-26,019.1			
Activos Diferidos	.0	-	Total de Pasivos No Circulantes	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	-			
Otros Activos no Circulantes	60.0	60.0	Total del Pasivo	4,648.6	5,010.5
Total de Activos No Circulantes	813,314.4	488,639.7	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	.0	.0
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital	.0	.0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	.0	.0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	868,322.6	529,177.3
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	339,145.3	209,849.3
			Resultados de Ejercicios Anteriores	529,177.3	319,328.0
			Revalúos		
			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
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	868,322.6	529,177.3
Total del Activo	872,971.2	534,187.8	Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	872,971.2	534,187.8

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


Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
Director General


M. En A. Francisco Javier Santín López
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México
Estado de Actividades
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	6.7	12.5
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	.0	.0
	6.7	12.5
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
	.0	.0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,104,559.0	1,695,262.2
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,104,559.0	1,695,262.2
Otros Ingresos y Beneficios	42.1	41.1
Ingresos Financieros	42.1	38.9
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	2.2
<i>Total de Ingresos y Otros Beneficios</i>	2,104,607.8	1,695,315.8
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	512,607.4	557,983.9
Servicios Personales	30,417.3	30,179.1
Materiales y Suministros	1,540.6	1,733.6
Servicios Generales	480,649.5	526,071.2
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	616,080.3	799,627.3
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al Resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	616,080.3	799,627.3
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	5,466.0	5,275.1
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,279.3	5,275.1
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	186.7	.0
Inversión Pública	631,308.8	122,580.2
Inversión Pública no Capitalizable	631,308.8	122,580.2
	.0	.0
<i>Total de Gastos y Otras Pérdidas</i>	1,765,462.5	1,485,466.5
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	339,145.3	209,849.3

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

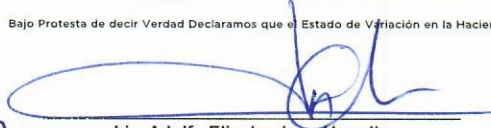
Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
Director General


M. En A. Francisco Javier Santín López
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Miles de Pesos)

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 de 2017	0.0				0.0
Aportaciones					0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		319,328.0	209,849.3		529,177.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			209,849.3		209,849.3
Resultados de Ejercicios Anteriores		319,328.0			319,328.0
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 Neto de 2017				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	0.0	319,328.0	209,849.3	0.0	529,177.3
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	0.0				0.0
Aportaciones					0.0
Donaciones de Capital					0.0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					0.0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		209,849.3	129,296.0		339,145.3
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			339,145.3		339,145.3
Resultados de Ejercicios Anteriores		209,849.3	-209,849.3		0.0
Revalúos					0.0
Reservas					0.0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					0.0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				0.0	0.0
Resultado por Posición Monetaria					0.0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					0.0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	0.0	529,177.3	339,145.3	0.0	868,322.6

Bajo Protesta de decir Verdad Declaramos que el Estado de Variación en la Hacienda Pública y sus Notas son Razonablemente Correctos y Responsabilidad del Emisor


Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
 Director General


M. En A. Francisco Javier Santin López
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México
 Estado Analítico del Activo
 Al 31 de diciembre de 2018
 (Miles de Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	534,187.8	344,062.7	5,279.3	872,971.2	338,783.4
Activo Circulante	45,548.1	14,108.7	.0	59,656.8	14,108.7
Efectivo y Equivalentes	45,080.7	14,241.2	.0	59,321.9	14,241.2
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	467.4	-132.5	.0	334.9	-132.5
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	488,639.7	329,954.0	5,279.3	813,314.4	324,674.7
Inversiones Financieras a Largo Plazo	.0	.0	.0	.0	.0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	.0	.0	.0	.0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Pro	462,152.3	329,932.9		792,085.2	329,932.9
Bienes Muebles	52,446.5	21.1		52,467.6	21.1
Activos Intangibles	.0	.0	.0	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bie	-26,019.1	.0	5,279.3	-31,298.4	-5,279.3
Activos Diferidos	-	.0	.0	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circular	.0	.0	.0	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	60.0	.0	.0	60.0	.0

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


 Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
 Director General


 M. En A. Francisco Javier Santin López
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

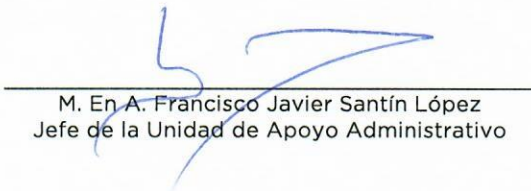
Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Al 31 de diciembre de 2018
 (Miles de Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionale			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			.0	.0
Largo Plazo				
Deuda Interna			.0	.0
Instituciones de Crédito			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
Deuda Externa			.0	.0
Organismos Financieros Internacionale			.0	.0
Deuda Bilateral			.0	.0
Títulos y Valores			.0	.0
Arrendamientos Financieros			.0	.0
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			.0	.0
Otros Pasivos			5,010.5	4,648.6
<i>Total de Deuda y Otros Pasivos</i>			5,010.5	4,648.6

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



Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
 Director General



M. En A. Francisco Javier Santín López
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2018

(Miles de Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,411.8	344,195.2
Activo Circulante	132.5	14,241.2
Efectivo y Equivalentes	.0	14,241.2
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	132.5	.0
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	.0	.0
Otros Activos Circulantes	-	.0
Activo No circulante	5,279.3	329,954.0
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	329,932.9
Bienes Muebles	.0	21.1
Activos Intangibles	.0	.0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,279.3	.0
Activos Diferidos	.0	.0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	.0	.0
Otros Activos no Circulantes	-	.0
PASIVO	.0	361.9
Pasivo Circulante	.0	361.9
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	.0	361.9
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	339,145.3	.0
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	339,145.3	.0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	129,296.0	.0
Resultados de Ejercicios Anteriores	209,849.3	.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.

Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
Director General

M. En A. Francisco Javier Santín López
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México
Informe de Pasivos Contingentes
Del 01 de enero al 31 de diciembre 2018

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso f y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este organismo denominado **Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México**, al 31 de diciembre 2018 no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia **no le es aplicable** el Informe sobre pasivos contingentes.

No obstante a la situación anteriormente expuesta, se hace la pertinente aclaración que los pasivos manifestados en su información financiera, en todos los casos corresponden a obligaciones reales derivadas de la recepción a plena satisfacción de bienes y/o servicios debidamente devengados, o bien, corresponden a retenciones a favor de terceros, cuyo pago se encuentra pendiente a esta fecha.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que lo antes expuesto no se encuentra registrado en este organismo.

M. En D. F. Gonzalo Linas Colín
Subdirector Jurídico

Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
Director General

M. En A. Francisco Javier Santín López
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México
Estado de Flujos de Efectivo
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	2,104,607.8	1,695,315.8
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0
Contribuciones de mejoras	.0	.0
Derechos	.0	.0
Productos de Tipo Corriente	.0	.0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	42.1	38.9
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	.0	.0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	6.7	12.5
Pendientes de Liquidación o Pago	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,104,559.0	1,695,262.2
Otros Orígenes de Operación	.0	2.2
Aplicación	1,765,462.5	1,485,466.5
Servicios Personales	30,417.3	30,179.1
Materiales y Suministros	1,540.6	1,733.6
Servicios Generales	480,649.5	526,071.2
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	.0	.0
Transferencias al resto del Sector Público	.0	.0
Subsidios y Subvenciones	616,080.3	799,627.3
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	636,774.8	127,855.3
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	339,145.3	209,849.3
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,411.8	165,821.5
Bienes Muebles	.0	.0
Otros Orígenes de Inversión	5,279.3	5,275.1
	132.5	160,546.4
Aplicación	329,954.0	385,381.7
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	329,932.9	205,158.5
Bienes Muebles	21.1	181.4
Otras Aplicaciones de Inversión	.0	180,041.8
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-324,542.2	-219,560.2
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen		
Endeudamiento Neto	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otros Orígenes de Financiamiento	.0	.0
Aplicación	361.9	550.0
Servicios de la Deuda	.0	.0
Interno	.0	.0
Externo	.0	.0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	361.9	550.0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-361.9	-550.0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,241.2	-10,260.9
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	45,080.7	55,341.6
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	59,321.9	45,080.7

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


Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
Director General


M. En A. Francisco Javier Santín López
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

(Miles de Pesos)

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

• **EFFECTIVO y EQUIVALENTES**

Los saldos de este rubro son propiedad del organismo y se encuentran íntegramente 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>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Efectivo:</u>		
<u>Bancos</u>		
BBVA, Bancomer, S.A.	<u>59,321.9</u>	<u>45,080.7</u>
Total	<u>59,321.9</u>	<u>45,080.7</u>

• **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y/O EQUIVALENTES**

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Inversiones:</u>		
BBVA, Bancomer, S.A.	259.4	240.7
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	75.5	226.7
Total	<u>334.9</u>	<u>467.4</u>

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

- **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

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

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

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 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 millones 650.7miles de, sin darle efecto contable en ese ejercicio.

El saldo de este rubro del balance al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se encuentra integrado como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>2018</u>	<u>2017</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	90,650.7
<u>Obras en Proceso</u>		
Indios Verdes-Écatepec	357,067.1	357,067.1
Mexibús Línea IV	<u>329,933.0</u>	
Total	<u>792,085.2</u>	<u>462,152.3</u>

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

• **BIENES MUEBLES Y DEPRECIACIÓN.**

El saldo de este renglón al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se integra cómo sigue:

<u>Concepto</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Inversión</u>		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,703.2	1,682.0
Equipo de Transporte	50,764.4	50,764.5
Subtotal	52,467.6	52,446.5
<u>Depreciación, Deterioro, Amortización Acumulada de Bienes</u>		
Depreciación acumulada	-31,298.4	-26,019.1
Total	21,169.2	26,427.4

La depreciación de los bienes muebles, se calcula sobre valores de inversión por el método de línea recta a partir del mes siguiente de la adquisición de 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%

9

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.

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

El saldo de proveedores al 31 de diciembre de 2018 y 2017, se cómo sigue:

PROVEEDOR	2018	2017
C.U.S.A.E.M. (ASE)	295.2	
Transconsult	617.0	
Alonso García Hernández	177.2	
Sistema de limpieza y mantenimiento integral S.A. de C.V.	964.0	
Varios Proveedores	21.2	2,422.8
Total	2,074.6	2,422.8

- **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Los conceptos que integran el saldo de este renglón del balance al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

Concepto	2018	2017
Impuesto Sobre la Renta Retenido a Terceros	363.2	378.8
Retenciones Sobre Remuneraciones 2.5%	373.6	373.6
Retenciones Sobre Supervisión 2%	235.4	235.5
5 al millar de inspección y vigilancia	216.3	83.8
Estímulos (GEM) por pagar	0.0	22.6
Total	1,188.5	1,094.3

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

- **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de este rubro se integra por los conceptos siguientes:

Concepto	2018	2017
Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de México (GEM)	6.4	1,471.7
Claudia Guadalupe Ramírez González	1.7	1.7
Recuperación de Financiamiento por la Adquisición Autobuses 2014	476.2	
Partidas en Transito	-36.1	
Reintegro PAD 2017	917.3	
Sueldos Por Pagar	20.0	20.0
Total	1,385.5	1,493.4

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 2018 y 2017, ascendió a:

CONCEPTO	2018	2017
Ingresos de Gestión	6.7	12.5
Total	6.7	12.5

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

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

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 el organismo, ascendieron al 31 de diciembre de 2018 y 2017 como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,104,559.0	1'695,262.2
Total	2,104,559.0	1'695,262.2

Otros Ingresos y Beneficios

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

Los recursos obtenidos por este concepto ascendieron al 31 de diciembre de 2018 y 2017 como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Otros Ingresos y Beneficios Ingresos Financieros	42.1	41.1
Total	42.1	41.1

• **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:

CONCEPTO	2018	2017
Servicios personales	30,417.3	30,179.1
Materiales y suministros	1,540.6	1,733.6
Servicios generales	480,649.5	526,071.2
Total	512,607.4	557,983.9

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

En este rubro es para subsidio a los concesionarios, al 31 de diciembre de 2018 y 2017, su monto fue el siguiente:

CONCEPTO	2018	2017
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	616,080.3	799,627.3
Inversión Pública	631,308.8	122,580.2
Total	1,247,389.1	922,207.5

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 2018 y 2017 ascendió a:

CONCEPTO	2018	2017
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,279.3	5,275.1
Otros Gastos	186.7	0.0
Total	5,466.0	5,275.1

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 al 31 de diciembre 2018 y anteriores, pendientes por ejercer a la fecha por un monto de 529,177.3, asimismo, incluye la Hacienda Pública/Patrimonio Generado del ejercicio al 31 de diciembre 2018, el cual representa el Ahorro o Superávit Financiero obtenido de restar los Egresos a los Ingresos durante dicho ejercicio el cual ascendió a 339,145.3.

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

4- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Efectivo y equivalentes

1. 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 como sigue:

	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	59,321.9	45,080.7
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones temporales (hasta 3 meses)		
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	59,321.9	45,080.7

- 2.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2018	2017
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	339,145.3	209,849.3
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-324,542.2	-219,560.2
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-361.9	-550.0
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	45,080.7	55,341.6
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	59,321.9	45,080.7

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

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

- **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 al 31 de Diciembre de 2018 (Miles de Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		2,036,733.8
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		67,874.0
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	67,874.00	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		0.0
Productos de Capital		
Aprovechamientos Capital		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		2,104,607.8

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

SITRAMyTEM		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017		
(Miles de Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		2,022,076.5
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		329,954.0
Mobiliario y Equipo de Administración	21.1	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes Propios	329,932.9	
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)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gastos Contables no Presupuestales		73,340.0
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,279.3	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos	186.7	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	67,874.0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,765,462.5

**Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
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:

Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES (Miles de Pesos)		
	2 0 1 8	2 0 1 7
CUENTAS DEUDORAS		
Ley de Ingresos Estimada	2,532,955.5	2,226,110.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	161,651.6	14,288.3
Presupuesto de Egresos Devengado de Gasto de Funcionamiento		
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	512,607.4	557,983.9
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	283,591.1	
Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	616,080.3	799,627.3
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	27,973.7	826.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	24,126.3	274.0
Presupuestos de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	37,662.6	373,434.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública		
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	869,262.5	309,532.2
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		38,506.4
Presupuesto de Egresos Pagado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		131,637.9
	<u>5,065,911.0</u>	<u>4,452,220.0</u>
CUENTAS ACREEDORAS		
Ley de Ingresos por Ejecutar	496,221.7	349,585.1
Ley de Ingresos Devengado		
Ley de Ingresos Recaudado	2,036,733.8	1,876,524.9
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	674,259.0	572,272.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	899,671.4	799,627.3
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		170,144.3
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	906,925.1	682,966.2
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	52,100.0	1,100.0
	<u>5,065,911.0</u>	<u>4,452,220.0</u>

A

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 General 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 recibe del Gobierno Estatal, los recursos para gasto corriente (capítulo 1000, 2000, 3000) y gasto de inversión (capítulo 6000) a través de la Tesorería, dichos recursos se depositan directamente a las cuentas bancarias del organismo, con la finalidad de que se ejecuten y cumplan los proyectos y programas autorizados.

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 01 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

De acuerdo con el decreto de creación el Organismo tiene por objeto social lo siguiente:

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

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

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

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 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

El presente documento incluye la información financiera del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

Lineamientos y Normatividad Contable, Presupuestal, Fiscal y Legal

Entre las principales disposiciones se deben considerar las siguientes:

- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Manual de Contabilidad Gubernamental (MCG) emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México.
- Ley del Impuesto Sobre la Renta y su Reglamento.
- Ley del Impuesto al Valor Agregado y su Reglamento.
- Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios y su Reglamento.
- Código Fiscal de la Federación y su Reglamento.

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

- Código Financiero del Estado de México y Municipios.
- Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
- Manual de Normas y políticas para el Gasto Público del Estado de México.
- Acuerdo por el que se establecen las Políticas, Bases y Lineamientos, en materia de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y servicios de las dependencias, organismos auxiliares y tribunales administrativos del Poder Ejecutivo del Estado de México.

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 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.

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

Persona moral sin fines de lucro.

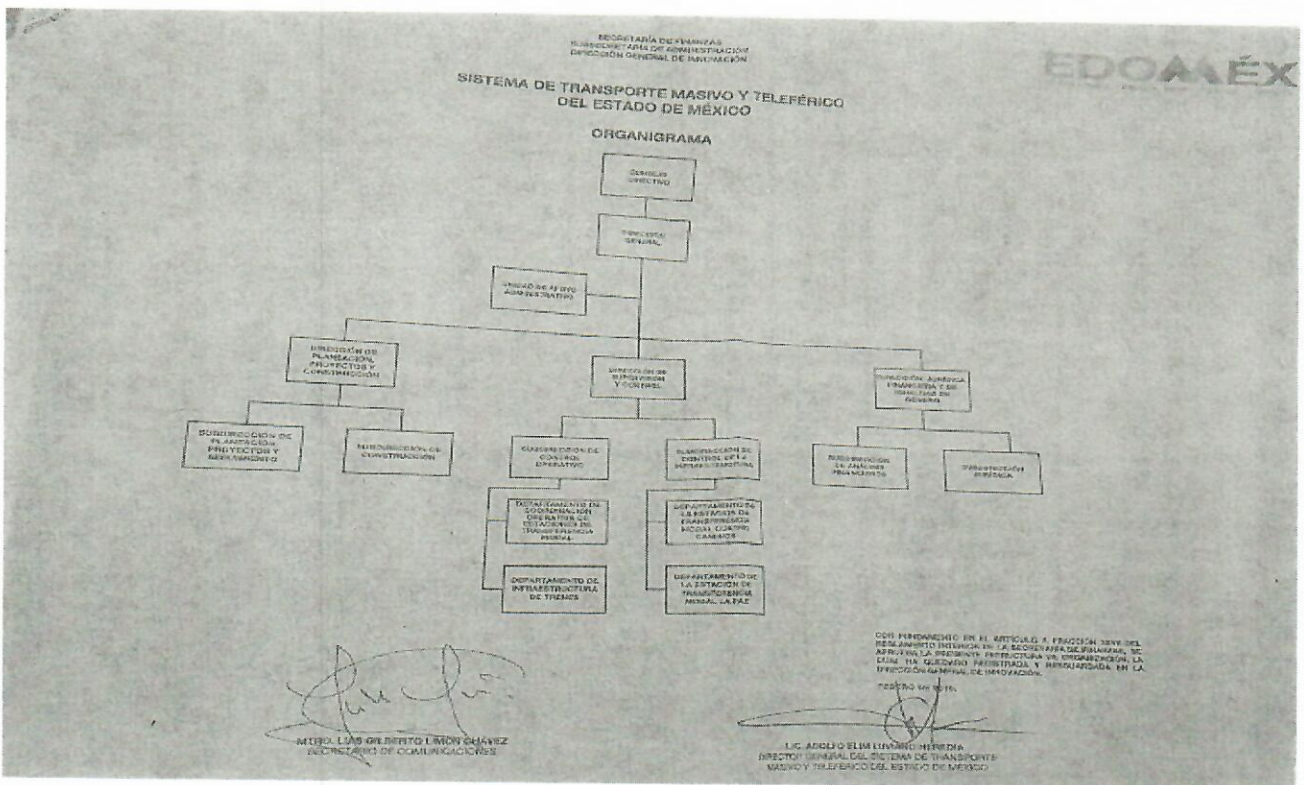
Las contribuciones fiscales a cargo del SITRAMYTEM o en su carácter de retenedor relacionadas con el pago de las nóminas y las prestaciones de seguridad social (Cuotas obrero patronales del ISSEMyM, la retención del ISR por el pago de sueldos, así como el pago del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones 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 2018 y 2017**

f) Estructura organizacional básica



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.

[Handwritten mark]

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

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.

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.

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

No aplica.

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

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.

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.

Durante el ejercicio 2018, se cancelaron saldos de ejercicios anteriores con la correspondiente autorización de la Dirección de Contabilidad Gubernamental.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

a) Activos en moneda extranjera.

9 El organismo no realiza operaciones, en moneda extranjera por ello no es aplicable.

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

b) Pasivos en moneda extranjera.

El organismo no realiza operaciones, en moneda extranjera por ello no es aplicable.

c) Posición en moneda extranjera.

El organismo no realiza operaciones, en moneda extranjera por ello no es aplicable.

d) Tipo de cambio.

El organismo no realiza operaciones, en moneda extranjera por ello no es aplicable.

e) Equivalente en moneda nacional.

El organismo no realiza operaciones, en moneda extranjera por ello no es aplicable.

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

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

Concepto	Por ciento
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.

Sistema de Transporte Masivo y
Teleférico del Estado de México
(SITRAMyTEM)
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

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

No aplica.

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 del 01 de enero al 31 de diciembre 2018, recaudó ingresos por 2 mil 104 millones 607.8 miles de pesos, 6.7 mil pesos por Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, 42.1 mil de pesos por Ingresos Financieros y 2 mil 104 millones 559 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 estricto apego a las normas de disciplina y austeridad presupuestal y con base a los montos que establece el presupuesto de egresos del ejercicio fiscal 2018.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

No aplica.

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

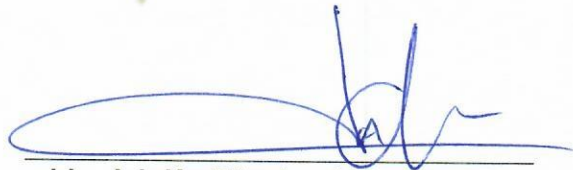
A la fecha del presente no han ocurrido hechos en el período o posterior al 31 de diciembre de 2018, que afecten económicamente las cifras al cierre del ejercicio o que den mayor evidencia sobre las mismas.

16. PARTES RELACIONADAS

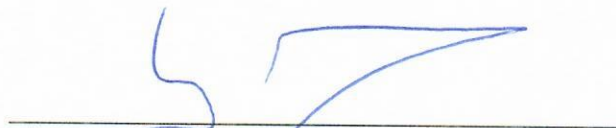
No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros del Sistema de Transporte Masivo y Teleférico del Estado de México y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



Lic. Adolfo Elim Luviano Heredia
Director General



M. En A. Francisco Javier Santín López
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

9

CARTA DE MANIFESTACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN PARA AUDITORÍA DE ESTADOS FINANCIEROS

CONTADURÍA SOTO PRIETO Y CÍA., S.C.
Medellín 235, Col. Roma Sur
Alcaldía Cuauhtémoc, Ciudad de México
C.P. 06760

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 2018, 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 **29 de junio de 2018**, 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.
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. El sistema no tuvo relaciones y transacciones con partes vinculadas, 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. Los efectos de las incorrecciones no corregidas son inmateriales, ni individualmente ni de forma agregada, para los estados financieros en su conjunto. Se adjunta a la Carta de Manifestaciones una lista de las incorrecciones no corregidas. (NIA 450)



SECRETARÍA DE COMUNICACIONES
SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFERICO

6. La administración del sistema 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.
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.
8. Todos los pasivos al 31 de diciembre de 2018, han sido incluidos en el estado de situación financiera y se han considerado como ADEFAS de acuerdo a las políticas de cierre contable respectivo.
9. Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 incluyen todos los activos del organismo soportados con sus correspondientes títulos de propiedad o contrato de compraventa.
10. Los inventarios se encuentran valuados bajo el método de Costo Promedio aplicados consistentemente con el ejercicio anterior.
11. Los activos fijos han sido registrados al costo y no han sido actualizados debido a que el organismo funciona a partir del ejercicio fiscal 2011 y debido a que opera en un ambiente no inflacionario, no se procede a la actualización de cifras.
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. La depreciación sobre la reevaluación se calcula bajo el mismo método que el aplicado para los costos originales en el tiempo restante de vida útil de los activos fijos.
13. Todos los donativos recibidos en efectivo o en especie en el ejercicio que se audita, fueron registrados e incluidos en los estados financieros y presupuestales emitidos por el Organismo.
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 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.

17. Al 31 de diciembre de 2018, el organismo auxiliar no tiene compromisos fuera de los montos de los presupuestos aprobados para el ejercicio 2018.

Información proporcionada:

1. Les hemos proporcionado:

- Acceso a toda la información de la que tenemos conocimiento 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.

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)

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)

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 estados financieros. (NIA 250)

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.

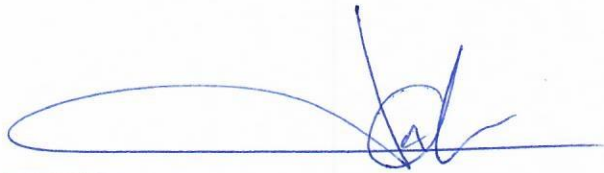
8. Los registros de contabilidad que sirvieron de base para la preparación de los Estados Financieros, reflejan en forma correcta y razonable, y con suficiente detalle, las transacciones del organismo.

9. Hemos puesto a su disposición todos los registros de contabilidad, información relativa y lo correspondiente al ejercicio presupuestal de los recursos.

"2019. Año del Centésimo Aniversario Luctuoso de Emiliano Zapata Salazar. El Caudillo del Sur".

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.
11. No han ocurrido eventos o transacciones desde 31 de diciembre del 2018 al 20 de marzo de 2019 que pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros, o que sean a tal grado importantes, 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.

ATENTAMENTE



LIC. ADOLFO ELIM LUVIANO HEREDIA
DIRECTOR GENERAL



M. EN A. FRANCISCO JAVIER SANTÍN LÓPEZ
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO
ADMINISTRATIVO

SECRETARÍA DE COMUNICACIONES
SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO Y TELEFERICO