



CIUDAD DE MÉXICO
CAPITAL DE LA TRANSFORMACIÓN

**SECRETARÍA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**

CUENTA PÚBLICA 2024

Tomo VII SECTOR PARAESTATAL NO FINANCIERO

**Información Contable
del**

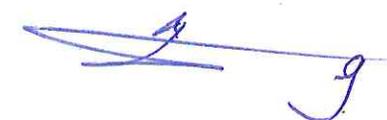
**SERVICIO DE TRANSPORTES ELÉCTRICOS DE LA
CIUDAD DE MÉXICO**



INFORMACIÓN CONTABLE

Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	287,504,671	312,773,770	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	526,674,737	405,910,787
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	85,120,734	181,936,883	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,600,000	328,012,445	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	506,916,770	405,017,241	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(2,552,831)	(2,552,831)	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	732,129	732,129	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	903,321,473	1,225,919,637	Total de Pasivos Circulantes	526,674,737	405,910,787
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	163,164	163,164	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,558,098,851	12,558,098,851	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	11,014,159,853	10,367,152,934	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	2,336,163	2,336,163	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(13,254,173,137)	(12,410,064,730)	Provisiones a Largo Plazo	5,176,865,799	5,204,913,470
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	10,320,584,894	10,517,686,381	Total de Pasivos No Circulantes	5,176,865,799	5,204,913,470
			Total del Pasivo	5,703,540,535	5,610,824,257
			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,262,615,076	2,262,615,076
			Aportaciones	2,224,701,671	2,224,701,671
			Donaciones de Capital	37,913,404	37,913,404
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0



000001



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)

Concepto	2024	2023	Concepto	2024	2023
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,257,750,757	3,870,166,686
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(612,415,930)	136,436,293
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(9,078,097,667)	(9,214,533,960)
			Revalúos	12,948,264,353	12,948,264,353
			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	5,520,365,832	6,132,781,762
Total del Activo	11,223,906,368	11,743,606,019	Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	11,223,906,368	11,743,606,019

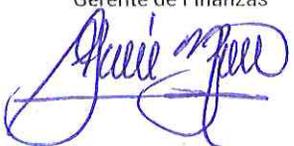
La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Responsable del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2024.

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

EF-01

Elaboró:

Nombre: Ana María García Zamora
Cargo: Gerente de Finanzas
Firma: 

Supervisó:

Nombre: Luis Alberto Espinoza Saucedo
Cargo: Director Ejecutivo de Administración y Finanzas
Firma: 

Autorizó:

Nombre: Martín López Delgado
Cargo: Director General
Firma: 

000002



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México Estado de Situación Financiera Comparativo (Pesos)				
Concepto	Al 31 de diciembre		Variación	
	2024	2023	Importe	Porcentaje
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	n. a.
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	n. a.
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	n. a.
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0	0	n. a.
Provisiones a Largo Plazo	5,176,865,799	5,204,913,470	(28,047,671)	-1%
Total de Pasivos No Circulantes	5,176,865,799	5,204,913,470	(28,047,671)	-1%
Total del Pasivo	5,703,540,535	5,610,824,257	92,716,279	2%

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,262,615,076	2,262,615,076	0	0%
Aportaciones	2,224,701,671	2,224,701,671	0	0%
Donaciones de Capital	37,913,404	37,913,404	0	0%
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	n. a.
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,257,750,757	3,870,166,686	(612,415,930)	-16%
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(612,415,930)	136,436,293	(748,852,222)	-549%
Resultados de Ejercicios Anteriores	(9,078,097,667)	(9,214,533,960)	136,436,293	-1%
Revalúos	12,948,264,353	12,948,264,353	0	0%
Reservas	0	0	0	n. a.
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	n. a.
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	n. a.
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	n. a.
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	n. a.
Total Hacienda Pública/Patrimonio	5,520,365,832	6,132,781,762	(612,415,930)	-10%
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	11,223,906,368	11,743,606,019	(519,699,651)	-4%

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Responsable del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2024.

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

EF-02

Elaboró:

Nombre: Ana María García Zamora
Cargo: Gerente de Finanzas
Firma:

Supervisó:

Nombre: Luis Alberto Espinoza Saucedo
Cargo: Director Ejecutivo de Administración y Finanzas
Firma:

Autorizó:

Nombre: Martín López Delgado
Cargo: Director General
Firma:



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México		
Estado de Actividades		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024		
(Pesos)		
Concepto	2024	2023
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de Gestión	777,997,226	665,928,375
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	777,997,226	665,928,375
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,670,713,814	1,952,178,402
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,670,713,814	1,952,178,402
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	55,010,553	74,111,117
Ingresos Financieros	16,229,715	38,975,504
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	38,780,838	35,135,613
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,503,721,594	2,692,217,894
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	1,986,532,701	1,540,777,758
Servicios Personales	869,452,420	789,817,373
Materiales y Suministros	165,298,302	102,372,816
Servicios Generales	951,781,980	648,587,569
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	234,863,189	215,625,234
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	234,863,189	215,625,234
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

000005

Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado de Actividades Comparativo
(Pesos)

Concepto	Al 31 de diciembre		Variación	
	2024	2023	Importe	Porcentaje
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de Gestión	777,997,226	665,928,375	112,068,851	17%
Impuestos	0	0	0	n. a.
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	n. a.
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	n. a.
Derechos	0	0	0	n. a.
Productos	0	0	0	n. a.
Aprovechamientos	0	0	0	n. a.
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	777,997,226	665,928,375	112,068,851	17%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportación, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,670,713,814	1,952,178,402	(281,464,588)	-14%
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,670,713,814	1,952,178,402	(281,464,588)	-14%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	n. a.
Otros Ingresos y Beneficios	55,010,553	74,111,117	(19,100,563)	-26%
Ingresos Financieros	16,229,715	38,975,504	(22,745,789)	-58%
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	0	n. a.
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	0	n. a.
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	0	n. a.
Otros Ingresos y Beneficios Varios	38,780,838	35,135,613	3,645,225	10%
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,503,721,594	2,692,217,894	(188,496,300)	-7%
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento	1,986,532,701	1,540,777,758	445,754,943	29%
Servicios Personales	869,452,420	789,817,373	79,635,047	10%
Materiales y Suministros	165,298,302	102,372,816	62,925,486	61%
Servicios Generales	951,781,980	648,587,569	303,194,411	47%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	234,863,189	215,625,234	19,237,955	9%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	n. a.
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	n. a.
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	n. a.
Ayudas Sociales	0	0	0	n. a.
Pensiones y Jubilaciones	234,863,189	215,625,234	19,237,955	9%
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0	n. a.
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	n. a.
Donativos	0	0	0	n. a.
Transferencias al Exterior	0	0	0	n. a.
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	n. a.
Participaciones	0	0	0	n. a.
Aportaciones	0	0	0	n. a.
Convenios	0	0	0	n. a.



2000007

Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado de Actividades Comparativo
(Pesos)

Concepto	Al 31 de diciembre		Variación	
	2024	2023	Importe	Porcentaje
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	n. a.
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	n. a.
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	n. a.
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	n. a.
Costo por Coberturas	0	0	0	n. a.
Apoyos Financieros	0	0	0	n. a.
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	894,741,633	799,378,609	95,363,024	12%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	846,337,357	672,703,369	173,633,988	26%
Provisiones	47,722,620	2,997,826	44,724,795	1492%
Disminución de Inventarios	0	0	0	n. a.
Otros Gastos	681,657	123,677,415	(122,995,758)	-99%
Inversión Pública	0	0	0	n. a.
Inversión Pública no Capitalizable	0	0	0	n. a.
Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,116,137,523	2,555,781,601	560,355,922	22%
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	(612,415,930)	136,436,293	(748,852,222)	-549%

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Responsable del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2024.

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

EF-04

Elaboró:

Nombre: Ana María García Zamora

Cargo: Gerente de Finanzas

Firma



Supervisó:

Nombre: Luis Alberto Espinoza Saucedo

Cargo: Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Firma

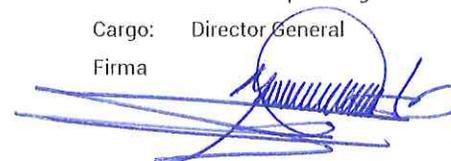


Autorizó:

Nombre: Martín López Delgado

Cargo: Director General

Firma





Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,268,506,099	748,906,448
Activo Circulante	424,497,693	101,899,529
Efectivo y Equivalentes	25,269,099	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	96,816,149	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	302,412,445	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	101,899,529
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	844,108,407	647,006,920
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	647,006,920
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	844,108,407	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	120,763,950	28,047,671
Pasivo Circulante	120,763,950	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	120,763,950	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	28,047,671
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0

00000009



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	28,047,671
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	136,436,293	748,852,222
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	136,436,293	748,852,222
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	748,852,222
Resultados de Ejercicios Anteriores	136,436,293	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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Responsable del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2024.

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

EF-08

Elaboró:

Nombre: Ana María García Zamora

Cargo: Gerente de Finanzas

Firma

Supervisó:

Nombre: Luis Alberto Espinoza Saucedo

Cargo: Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Firma

Autorizó:

Nombre: Martín López Delgado

Cargo: Director General

Firma

000010



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024		
(Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	2,503,721,594	2,692,217,894
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	777,997,226	665,928,375
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	1,670,713,814	1,952,178,402
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	55,010,553	74,111,117
Aplicación	2,221,395,890	1,978,264,698
Servicios Personales	869,452,420	789,817,373
Materiales y Suministros	165,298,302	102,372,816
Servicios Generales	951,781,980	648,587,569
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	234,863,189	215,625,234
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	0	221,861,706
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	282,325,704	713,953,196

000011



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México		
Estado de Flujos de Efectivo		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024		
(Pesos)		
Concepto	2024	2023
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	57,375,397	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	57,375,397	0
Aplicación	364,970,200	863,597,910
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	364,970,200	863,597,910
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	(307,594,803)	(863,597,910)
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	0	0
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	0	0
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(25,269,099)	(149,644,714)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	312,773,770	462,418,484
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	287,504,671	312,773,770

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Responsable del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2024.

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

EF- 09

Elaboró:

Nombre: Ana María García Zamora

Cargo: Gerente de Finanzas

Firma

Supervisó:

Nombre: Luis Alberto Espinoza Saucedo

Cargo: Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Firma

Autorizó:

Nombre: Martín López Delgado

Cargo: Director General

Firma



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(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 2023	2,262,615,076				2,262,615,076
Aportaciones	2,224,701,671				2,224,701,671
Donaciones de Capital	37,913,404				37,913,404
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto de 2023		3,733,730,394	136,436,293		3,870,166,686
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			136,436,293		136,436,293
Resultados de Ejercicios Anteriores		(9,214,533,960)			(9,214,533,960)
Revalúos		12,948,264,353			12,948,264,353
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0			0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2023				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2023	2,262,615,076	3,733,730,394	136,436,293	0	6,132,781,762
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2024	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 2024		136,436,293	(748,852,222)		(612,415,930)
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(612,415,930)		(612,415,930)
Resultados de Ejercicios Anteriores		136,436,293	(136,436,293)		0
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(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
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2024				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2024	2,262,615,076	3,870,166,686	(612,415,930)	0	5,520,365,832

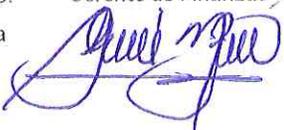
La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Responsable del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2024.

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

EF- 10

Elaboró:

Nombre: Ana María García Zamora
Cargo: Gerente de Finanzas
Firma: 

Supervisó:

Nombre: Luis Alberto Espinoza Saucedo
Cargo: Director Ejecutivo de Administración y Finanzas
Firma: 

Autorizó:

Nombre: Martín López Delgado
Cargo: Director General
Firma: 



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México				
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos				
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024				
(Pesos)				
Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial	Saldo Final
Deuda Pública			0	0
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 Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo			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 Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo			0	0
Total de Otros Pasivos			5,610,824,257	5,703,540,535
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos			5,610,824,257	5,703,540,535

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Responsable del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2024.

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

Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

EF- 11

Elaboró:

Nombre: Ana María García Zamora

Cargo: Gerente de Finanzas

Firma

Supervisó:

Nombre: Luis Alberto Espinoza Saucedá

Cargo: Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Firma

Página 1 de 1

Autorizó:

Nombre: Martín López Delgado

Cargo: Director General

Firma

000015



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Estado Analítico del Activo
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(Pesos)

Concepto	Saldo	Cargos	Abonos	Saldo	Variación
	Inicial	del Periodo	del Periodo	Final	del Periodo
Activo	11,743,606,019	11,795,394,686	12,315,094,337	11,223,906,368	(519,699,651)
Activo Circulante	1,225,919,637	10,373,637,404	10,696,235,567	903,321,473	(322,598,164)
Efectivo y Equivalentes	312,773,770	6,373,222,892	6,398,491,991	287,504,671	(25,269,099)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	181,936,883	2,558,165,922	2,654,982,070	85,120,734	(96,816,149)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	328,012,445	65,827,467	368,239,912	25,600,000	(302,412,445)
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	405,017,241	1,376,421,123	1,274,521,594	506,916,770	101,899,529
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	(2,552,831)	0	0	(2,552,831)	0
Otros Activos Circulantes	732,129	0	0	732,129	0
Activo No Circulante	10,517,686,381	1,421,757,282	1,618,858,769	10,320,584,894	(197,101,487)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	163,164	0	0	163,164	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,558,098,851	0	0	12,558,098,851	0
Bienes Muebles	10,367,152,934	1,419,528,306	772,521,387	11,014,159,853	647,006,920
Activos Intangibles	2,336,163	0	0	2,336,163	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(12,410,064,730)	2,228,976	846,337,382	(13,254,173,137)	(844,108,407)
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

La información consignada en este reporte es responsabilidad de la Unidad Responsable del Gasto, de conformidad a los Artículos 51, 154 y 155 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México, la que servirá de base para la integración de la Cuenta Pública 2024.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.
Las notas que acompañan al presente Estado Financiero son parte integral del mismo.

EF- 12

Elaboró:

Nombre: Ana María García Zamora
Cargo: Gerente de Finanzas
Firma:

Supervisó:

Nombre: Luis Alberto Espinoza Saucedo
Cargo: Director Ejecutivo de Administración y Finanzas
Firma:

Autorizó:

Nombre: Martín López Delgado
Cargo: Director General
Firma:



**SERVICIO DE TRANSPORTES ELÉCTRICOS DE LA CIUDAD DE MÉXICO
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
CUENTA PÚBLICA 2024**

De acuerdo a la norma D-3 emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF), en la cual se establece la obligatoriedad de reconocer los pasivos contingentes, se observa lo siguiente al mes de diciembre 2024.

Nombre de la provisión	Importe de la provisión
Provisión Pago de Antigüedad	5,152,781,215
Prima de Antigüedad	154,992,434
Indemnización	5,977,459
Pensión y Jubilación	1,278,798
Pago de Marchas	348,139,580
Jubilaciones	4,642,392,943

Nombre de la provisión	Importe de la provisión
Provisión Demandas	24,084,584

Con base a las normas de la Administración Pública de la Ciudad de México, en la cual se establece, que los resultados que se muestren deberán ser obtenidos a partir de las Valuaciones Actuariales de Obligaciones laborales contingentes derivadas del pago de la prima de antigüedad, indemnizaciones y contrato colectivo de trabajo a las que tienen derecho los empleados del Servicio de Transporte Eléctrico de la Ciudad de México. De acuerdo a la norma D-3 “Beneficios a los empleados”, emitidas por el Consejo Mexicano de Normas e Información Financiera (CINIF).

Los resultados obtenidos fueron calculados sobre cifras del 2024 y proyectados para el 2025, de acuerdo al estudio actuarial.

De lo anterior podemos decir que, a la fecha de la evaluación, el Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México contaba con 2,737 empleados activos con una edad promedio de 42.55 años y una antigüedad promedio de 12.4 años.

De estos empleados, 1,085 tienen 15 o más años de servicio, por lo que ya tienen derecho al pago de su prima de antigüedad. Al 31 de diciembre del 2024, el monto de las Obligaciones por Beneficios Definidos (pasivo a reconocer de acuerdo a lo mencionado en la NIF-D3), por conceptos de Prima de Antigüedad, Indemnización Legal por Despido y Cláusulas por Contrato Colectivo, ascienden a **\$4,622,703,499** conforme a lo siguiente:

Concepto	Monto de la Obligación
Prima de Antigüedad	154,992,434
Indemnización Legal	5,977,459
Cláusulas 54, 129, 131 inciso A, 132 inciso A, B y C, 140, 143 inciso D y 145	348,139,580
Cláusula 143 inciso A, B, C y E (Jubilación)	4,113,594,026
Total	4,622,703,499



Las provisiones que la empresa tendrá que hacer durante el periodo del 31 de diciembre de 2024 al 31 de diciembre del 2025, serán de **\$566'894,946** (estas cifras equivalen al costo neto del periodo).

Concepto	Monto de la Obligación
Prima de Antigüedad	24,505,768
Indemnización Legal	1,369,107
Cláusulas 54,129, 131 Inciso A, 132 inciso A, B y C, 140, 143 inciso D y 145	59,346,653
Cláusula 143 inciso A, B, C y E (Jubilación)	481,673,418
Total	566,894,946

Este pasivo representa el valor presente de los beneficios devengados, de acuerdo con los años de servicio prestados, que la entidad espera pagar al empleado, correspondiente a los beneficios de Prima de Antigüedad, Indemnización Legal por Despido y Cláusulas por Contrato Colectivo.

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

Gerente de Finanzas

Ana María García Zamora

Director Ejecutivo de Administración y Finanzas

Luis Alberto Espinoza Saucedo

Director General

Martín López Delgado



SERVICIO DE TRANSPORTES ELÉCTRICOS DE LA CIUDAD DE MÉXICO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CUENTA PÚBLICA 2024

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México, es un Organismo con personalidad jurídica y patrimonio propio, por lo que se ha encargado de cumplir con los objetivos para el que fue creado.

Su operación se ubica en el sector de Transporte Público de Pasajeros, la Secretaría de Movilidad de la Ciudad de México elabora el Programa Integral de Movilidad 2020-2024 y el Plan General de Desarrollo del Gobierno de la Ciudad de México (2020-2024), en el cual se enmarcan las funciones del Organismo.

1. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente público.

De conformidad con lo establecido en el Estatuto Orgánico de nuestro Organismo, en el Artículo 1º, el Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal, es un Organismo Público Descentralizado creado mediante Decreto el 31 de diciembre de 1946, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 19 de abril de 1947, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de conformidad con la Ley de la Institución Descentralizada del Servicio Público "Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal", del 30 de diciembre de 1955, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 4 de febrero de 1956.

b) Principales cambios en su estructura.

El Servicio de Transportes Eléctricos brinda a la ciudadanía un servicio exento de emisiones contaminantes, con sentido social, una experiencia de servicio de calidad, seguro y oportuno y con tarifas al alcance de los usuarios. Buscando constituirse como un Organismo Moderno, Inteligente, Sustentable y Socialmente Responsable para lo cual da servicio en 10 Rutas en la Red de Trolebuses, 1 ruta del Trolebuses Elevado y 1 ruta en la Línea del Tren Ligero, así como 3 Líneas del Cablebús.

2. Panorama Económico y Financiero

El Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México, ha realizado diversas actividades para dar cumplimiento a su misión de proporcionar un servicio de transporte eléctrico a los habitantes de la Ciudad de México como una opción digna, económica, no contaminante, segura, oportuna y confiable, acorde a los nuevos tiempos.



Reconocimiento de los efectos de la inflación.

La NIF B-10, efectos de la inflación, establece dos entornos económicos: "inflacionario" y "no inflacionario", cuando la inflación acumulada en los tres ejercicios anteriores sea igual o mayor al 100% (entorno económico "inflacionario") se deberán reconocer los efectos de la inflación en la información financiera. La economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres años inferior al 26%. La inflación de los ejercicios 2020, 2021, 2022, 2023 y 2024 ascendieron a 3.15%, 7.36%, 7.82%, 4.66% y 4.21% respectivamente, la acumulada en los últimos tres ejercicios es de 16.69%.

La Norma General Contable IV.1 "Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en las Entidades de la Administración Pública de la Ciudad de México", establece:

Actualizar los rubros de inventarios y costo de ventas.

Actualizar los renglones del activo fijo, identificados generalmente como edificios, construcciones, instalaciones, plantas, maquinaria y equipos de operación, mobiliario, equipo de oficina y de cómputo, equipo de transporte, así como aquellas otras inversiones en fase de proyección o construcción, etc. y los cargos diferidos, incluyendo las partidas relativas a las depreciaciones y/o amortizaciones acumuladas y las del ejercicio o periodo, según corresponda.

En la actualización de los distintos conceptos que integran este grupo, se expresará el valor de cada rubro del activo fijo y de su depreciación acumulada, así mismo de la amortización acumulada de los gastos por amortizar y/o cargos diferidos se actualizarán en pesos de poder adquisitivo a la fecha del balance. En cuanto a las depreciaciones y amortizaciones del ejercicio, su valor se expresará en pesos de poder adquisitivo promedio del ejercicio. No se considerarán activos en desuso.

Para el registro de la actualización se utilizarán cuentas de revaluación por cada rubro del activo no circulante. La actualización de las depreciaciones y amortizaciones del ejercicio, deberán registrarse afectando los resultados del ejercicio.

En la actualización de las operaciones derivadas de fluctuaciones cambiarias y los intereses provenientes de pasivos identificables con activos fijos, se procederá como sigue:

Se identificará el activo no circulante financiado con pasivos que originen las fluctuaciones cambiarias y/o intereses; se determinará en forma específica la parte de cargos que corresponderá incorporar a la actualización de los activos no circulantes y por diferencia, la porción que constituya propiamente una pérdida cambiaria o un cargo por intereses, se deberán afectar los costos y gastos del ejercicio.

La cantidad que se determine como porción capitalizable, de las fluctuaciones cambiarias e intereses, se cargará a la cuenta complementaria Revaluación del Activo no circulante que corresponda; si el monto de la actualización total del período es superior a la porción capitalizable, la diferencia se cargará a la cuenta citada anteriormente. Así mismo éste, no deberá exceder al importe total de la actualización del activo no circulante.



3. Organización y Objeto Social

a) Objeto Social.

Brindar a la población opciones de transporte eléctrico cuya base tecnológica esté exenta de emisiones contaminantes.

Misión

Brindar a la ciudadanía opciones de transportes eléctricos, cuya base tecnológica está exenta de emisiones contaminantes y constituya en materia de movilidad una aportación con sentido social, significando al usuario, una experiencia de servicio de calidad, seguro y oportuno y con tarifa al alcance de los usuarios, capaz de generar una demanda creciente, en virtud de una mayor cobertura de rutas, mejor disponibilidad, cuya capacidad de elección del medio a utilizar, favorezca al Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México.

Visión

Desarrollarse continuamente como un Organismo público de servicios de movilidad no contaminante, que encuentre mediante la investigación, alternativas innovadoras de transporte eléctrico, con una base tecnológica identificada por los más elevados estándares y prácticas cualitativas certificadas, cuyos atributos generen la consolidación y el crecimiento de la red de transporte a los usuarios, constituido como un Organismo moderno, inteligente, sustentable y socialmente responsable, como parte del Sistema de Movilidad Integrada de la Ciudad de México.

b) Principal actividad.

La principal actividad del Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México es la administración, operación y control de los Sistema de Transporte Eléctrico, que han sido adquiridos y establecidos por el Gobierno de la Ciudad de México.

La operación de otros sistemas, ya sea de gasolina o diésel, siempre que se establezcan como auxiliares de los Sistemas Eléctricos. El estudio, proyección, construcción y en su caso operación de nuevas líneas de transporte.

Incorporar, Administrar y Operar Sistemas Eléctricos a través de los servicios del Tren Ligero, Trolebús, Trolebús Elevado y Cablebús.

c) Ejercicio fiscal.

En base a lo que se establece en la Ley de Ingresos y el Decreto del Presupuesto Egresos, el ejercicio fiscal comprende un año del 1 de enero al 31 de diciembre.

d) Régimen jurídico.

El Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México, en su calidad de Organismo Público Descentralizado, forma parte de la Administración Pública Paraestatal, de conformidad con el artículo 2 de la Ley Orgánica de la Administración Pública de la Ciudad de México.

El Decreto por el cual se crea la Institución que se denominará Servicio de Transportes Eléctricos del Distrito Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 19 de abril de 1947 vigente.



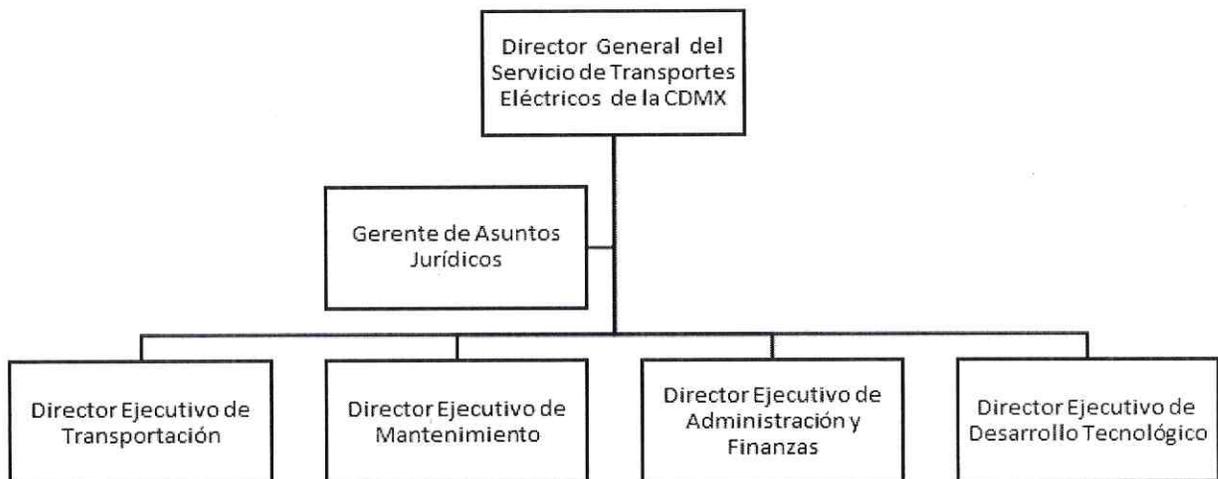
e) Consideraciones Fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

El Régimen Fiscal del Organismo lo obliga a la retención y entero de impuestos (ISR por salarios, principalmente), por ser persona moral con fines no lucrativos, no está sujeto al cálculo de Impuestos Federales. Sin embargo, no es retenedor del IVA.

En lo que corresponde a las contribuciones locales, está obligado a la presentación y pago de la Declaración Informativa anual de retenciones del ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios, Entero de retenciones mensuales por ISR por sueldos y salarios, al pago del impuesto sobre nóminas, Pago de cuotas IMSS e INFONVIT, pago por el suministro de agua, drenaje y pozo artesiano.

El Servicio de Transportes Eléctricos está obligada a presentar mensualmente la declaración informativa de operaciones con terceros conforme a lo establecido en el artículo 32 primer párrafo y fracción VIII de la Ley del IVA, artículo 32 G del Código Fiscal de la Federación y regla 2.20.1 de la Resolución Miscelánea Fiscal.

f) Estructura organizacional básica del Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México.





g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.
No aplica a este Organismo.

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Si se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

El 31 de diciembre de 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

La Ley de Contabilidad es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

El 1 de febrero de 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la cual establece los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr su adecuada armonización. Asimismo, se crea el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), como Órgano de Coordinación para la Armonización de la Contabilidad Gubernamental y tiene por objeto la emisión de las Normas Contables y Lineamientos para la generación de la Información Financiera que deberán aplicar los entes públicos.

En tanto el CONAC emita las disposiciones normativas correspondientes, los entes públicos deberán continuar aplicando la normatividad vigente en cada caso; es decir, la publicada por la Secretaría de Finanzas de la Ciudad de México, acorde con lo establecido en el Artículo Décimo Primero Transitorio de la LGCG.

Con fecha 29 de diciembre de 2010, se publicó en la Gaceta Oficial del Distrito Federal (GODF), el oficio circular No. DGCNCP/003/2010, con el fin de dar cumplimiento a lo previsto en el Artículo Cuarto Transitorio de la LGCG, señalando las "Normas y metodología aplicables a los momentos contables de los ingresos y egresos".

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.

El Organismo registra sus operaciones de conformidad con la Normatividad Contable de la Administración Pública de la Ciudad de México y otras Normas de Información Financiera aplicables a este tipo de entidades, las bases de contabilización que de dichas normas emanan, difieren en algunos casos de las Normas de Información Financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

5
0025

9

000023



Prepara y presenta de sus Estados Financieros y Notas en base a lo que se establece en cumplimiento a la LGCG, Normas Emitidos por el CONAC, así como a la fracción I del artículo 166 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de Recursos de la Ciudad de México. Publicado en la Gaceta Oficial de la Ciudad de México el 31 de diciembre del 2018 y a las normas financieras NIF emitidas por el Consejo Mexicano de Normas Información Financieras, A.C. del CINIF.

c) Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG).

Cabe destacar que con fecha 20 de agosto de 2009, fue publicado el acuerdo por el CONAC emite los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, disponiendo que deben ser aplicados por los entes públicos de la Ciudad de México de forma tal que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones.

De conformidad con el Artículo 22 de la Ley de Contabilidad, "...los Postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa."

Los Postulados Básicos representan uno de los elementos fundamentales que configuran el SCG, al permitir la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos que afectan económicamente al ente público.

Los Estados Financieros en este STE de la CDMX, son elaborados con base a las técnicas en el registro de las operaciones apegados a los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG), los cuales se mencionan a continuación.

- I. Sustancia Económica
- II. Entes Públicos
- III. Existencia Permanente
- IV. Revelación Suficiente
- V. Importancia Relativa
- VI. Registro e Integración Presupuestaria
- VII. Consolidación de la Información Financiera
- VIII. Devengo Contable
- IX. Valuación
- X. Dualidad Económica
- XI. Consistencia

d) Normatividad supletoria

No aplica para el Servicio de Transportes Eléctricos.



e) Para las entidades que por primera vez estén implementando la base de devengado de acuerdo a la Ley de Contabilidad.

Los Estados Financieros del Servicio de Transportes Eléctricos se presentan en base a la Alineación al Plan de Cuentas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

5. Políticas de Contabilidad Significativas

a) Actualización

El registro de la contabilidad se realiza en base a los lineamientos establecidos por el CONAC. Se apega a la norma para el reconocimiento de los efectos de la inflación.

El método utilizado es el de ajuste por cambios en el nivel de precios mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC), publicado en el Diario Oficial de la Federación el cual lo da a conocer el Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI). El inmueble, los Trolebuses, el mobiliario y demás equipo, la depreciación acumulada y la del año, la amortización acumulada y la del año son los rubros de los estados financieros que se actualizan para reconocer los efectos de la inflación y el efecto resultante genera un incremento simultáneo en el valor de dichos bienes y en el superávit por revaluación.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).

El Organismo no realizó operaciones en moneda extranjera. Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

La aplicación del método de actualización deberá expresar el valor de los inventarios en pesos de poder adquisitivo a la fecha del balance y el del costo de ventas en pesos de poder adquisitivo promedio del ejercicio.

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

Con objeto de que en sus registros contables se identifique el valor original de los renglones revaluados, las Entidades deberán usar cuentas adicionales para registrar los importes de la actualización en cada caso.

En la re-expresión del rubro de inventarios no se incluirán materias primas o materiales cuya obsolescencia sea manifiesta.

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

Las compras de este Organismo son registradas al costo de la adquisición y en el Manejo de los inventarios se utiliza el método de valuación de costo promedio. Al cierre de cada ejercicio se actualizan mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC).



e) Beneficios a empleados.

Comprende las remuneraciones que se devengan a favor del empleado y/o sus beneficiarios a cambio de los servicios recibidos o por el término de la relación laboral, este pasivo laboral se determina mediante la Valuación Actuarial por peritos independientes, las obligaciones laborales relacionadas con la Prima de Antigüedad, Indemnización Legal por despido, de acuerdo a la Norma de Información Financiera D3 Beneficios a los Empleados (NIF-D3).

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

Los juicios laborales se registran una vez que se emite la sentencia por las Autoridades Judiciales.

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

No aplica para el Organismo, ya que no crea reservas.

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. Durante el ejercicio de 2016, el Organismo realizó la actualización de activo fijo a través de un avalúo practicado por la Dirección General de Patrimonio Inmobiliario de la Oficialía Mayor de la Ciudad de México, con la finalidad de dar cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en el ejercicio de 2017 se realizó la re-expresión de activo a través del método de índices.

i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones. Se realizan reclasificaciones por la aplicación indebida de tipos de cuenta, concepto y claves de leyenda, que afectaron las cuentas de activo, pasivo y patrimonio, las cuales no tuvieron impacto en los resultados del ejercicio.

j) Depuración y cancelación de saldos.

Con el propósito de que la información emanada de la contabilidad muestre razonablemente los saldos, las acciones para realizar la depuración de subcuentas o determinar la cancelación de saldos, en el caso de que no exista un cierto grado de recuperación, exigibilidad o procedencia de las operaciones integradas en los mismos, o bien cuando hayan prescrito las obligaciones de cobro o pago, la depuración y cancelación de saldo se realiza cada mes en diferentes cuentas contables con la finalidad de presentar cifras actualizadas en los Estados Financieros.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

Este Organismo a la fecha de este cierre no se ha ejercido ningún instrumento de deuda en Moneda Extranjera que requiera la cobertura o protección de Riesgo Cambiario.

a) Activos en Moneda Extranjera.

El Servicio de Transportes Eléctricos no cuenta con Activos en Moneda Extranjera.



b) Pasivos en Moneda Extranjera.

El Servicio de Transportes Eléctricos no cuenta con Pasivos en Moneda Extranjera.

c) Posición en Moneda Extranjera.

El Servicio de Transportes Eléctricos no posee Moneda Extranjera.

d) Tipo de cambio.

Peso Mexicano.

e) Equivalente en Moneda Nacional.

No aplica a este Servicio de Transportes Eléctricos.

7. Reporte Analítico del Activo

a) Vida útil, porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

La depreciación de los Bienes Muebles e Inmuebles se calcula por el método de línea recta, de acuerdo a la vida útil que a continuación se mencionan:

Tipo de Bien	%
Edificios	3.3%
Líneas Eléctricas y Vías	6.2%
Equipo Eléctrico	20%
Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y Equipo	10%
Equipo Automotriz	20%
Herramientas	6.7%
Equipo de Cómputo	33.3%

Los bienes de la entidad se reconocen dentro de su Activo No Circulante de su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

b) Cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.

No aplica para el Organismo, ya que no tiene cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.

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

No aplica para este Organismo

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

No aplica para este Organismo.

9



e) Valor en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad.
No aplica para este Organismo

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
No aplica para este Organismo

g) Desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.
No aplica para este Organismo

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva.
No aplica para este Organismo.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores.
No aplica para este Organismo

b) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Indirecto.
No aplica para este Organismo

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria.
No aplica para este Organismo

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria.
No aplica para este Organismo

e) Patrimonio de Organismos Descentralizados de Control Presupuestario Directo, según corresponda.
No aplica para este Organismo

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No aplica al Servicio de Transportes Eléctricos, no es fideicomitente y/o fideicomisario.

a) Por ramo administrativo que los reporta.
No aplica para este Organismo

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades.
No aplica para este Organismo



9. Reporte de la Recaudación

a) Análisis del comportamiento de la recaudación de este organismo.

Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Ingresos de Gestión	777,997,226	665,928,375
Aportaciones	1,670,713,814	1,952,178,402
Total	2,448,711,040	2,618,106,777

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Este Organismo proyecta un estimado de la Ley de Ingresos por **\$1,899'403,579.**

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

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

No Aplica para el Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México, ya que no conto con recursos de deudas de carácter Federal.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se consideren intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

No Aplica para el Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México, ya que no conto con recursos de deudas de carácter Federal.

11. Calificaciones otorgadas

El Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México, no recibió créditos bancarios, por ende, no le es aplicable.

12. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

Se han implementado diversas políticas de control interno, de acuerdo a las actualizaciones que se han hecho al Manual de Organización, así como a las necesidades de Servicio de Transportes Eléctricos CDMX, con el objeto de optimizar el desarrollo de las mismas. Así como ampliación de tres Líneas de Cablebús.



b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

El Organismo ha adquirido, en beneficio de las personas usuarias, para la prestación de los servicios, 403 trolebús marca YUTONG (152 trolebuses articulados marca YUTONG, 251 trolebuses normales) y 24 unidades de Tren Ligero. Durante el presente ejercicio se han adquirido 9 Trenes Nuevos Ligeros Articulados de Rodadura Férrea, y Alimentación Eléctrica nominal de 750vcd por vía aérea (catenaria). Características de acuerdo con lo establecido en la especificación técnica no sin dtr-8501157.

Se cuenta con el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET), herramienta informática de contabilidad, que facilita e integra las operaciones presupuestales, administrativas, contables y financieras, de este Organismo, construyendo automáticamente la Contabilidad Gubernamental Armonizada.

13. Información por Segmentos

No le es aplicable al Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México, ya que el organismo no presenta la información de manera segmentada.

14. Eventos Posteriores al Cierre

No ocurrieron hechos en el período posterior al que se informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

15. Partes Relacionadas

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

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

1. De los rubros de Impuestos Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social, Contribuciones de Mejoras, Derechos, Productos, Aprovechamientos y de Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa.

Ingresos y otros beneficios (Cifras en pesos)

Integración	2024	2023
Ingresos de Gestión	777,997,226	665,928,375
Total	777,997,226	665,928,375



Durante el presente ejercicio se han obtenido ingresos de Gestión por la cantidad de: **\$777,997,226** por concepto de recaudación por la venta de tarjeta, por la venta de servicios con tarjeta única de movilidad Integrada, de Trolebús y Trolebús Elevado, prestación de servicios del Tren Ligero y del nuevo servicio del Sistema Cablebús Línea 1, Línea 2 y Línea 3.

Ingresos de Gestión
(cifras en pesos)

Integración	2024	2023
Deposito Tetepilco	0	67,433,944
Deposito Aragón	0	29,244,335
Prestación de Servicios con Tarjeta "Trolebús"	204,992,168	80,740,955
Convenio Instituto del Deporte de la CDMX	1,082,702	252,798
Venta de Boletos Tren Ligero	0	167,115
Prestación de Servicio con Tarjeta "Tren Ligero"	78,992,472	70,142,006
Cablebus 01	122,033,302	111,962,901
Cablebus 02	141,331,818	145,170,106
Cablebus 03	9,552,108	0
Trolebús Elevado	200,851,855	160,659,797
Trolebús Línea 12 Taxqueña - Perisur	18,946,379	0
Convenio INJUVE CDMX	214,422	154,418
Total	777,997,226	665,928,375

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

De los rubros de Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos distintos de las Aportaciones, Transferencias y Asignaciones Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones, los cuales están armonizados con los rubros del Clasificador por Rubros de Ingresos, se informa de los montos totales y sus características significativas.

(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Aportaciones	1,670,713,814	1,952,178,402
Total	1,670,713,814	1,952,178,402



Al mes de diciembre del 2024, se obtuvieron recursos de diferentes Fondos como se menciona a continuación: Del Fondo 111140 No Etiquetado Recursos Fiscales-Fiscales-Fiscales-2024-Original de la URG. Se obtuvieron **\$1'007,665,065** de los cuales para el capítulo 1000 la cantidad de \$750'578,639, para el capítulo 3000 la cantidad de \$27,662,035, para el capítulo 4000 la cantidad de \$153'523,986 y para el capítulo 5000 la cantidad de \$75'900,405.

Del Fondo 111141 No Etiquetado Recursos Fiscales-Fiscales-Fiscales-2024-Original Reasignado por excepción, se obtuvieron recursos por la cantidad de **\$165'430,841**, para el capítulo 1000 la cantidad de \$164,548,761, del capítulo 3000 la cantidad de \$882,080 para la devolución del ISR de aguinaldo.

Fondo 111142 "No Etiquetado Recursos Fiscales-Fiscales-Fiscales-2024-Original Trasferido para Fines Específicos", por un importe de **\$303'121,388**, en los siguientes capítulos: para el capítulo 2000 la cantidad de \$48'232,388, para anticipo por la adquisición de refacciones para Trolebuses de la serie 20000, 21000 y 22000 de la Marca Yutong, refacciones para Trolebús de la Marca Ohio Brass y refacciones para el Tren Ligero, para el capítulo 3000 la cantidad de \$248'019,175, para Servicios de Impresión y Energía Eléctrica, para el capítulo 4000 la cantidad de \$6'869,825.

Del Fondo 111143 No Etiquetado Recursos Fiscales-Fiscales-Fiscales-2024-Liquida de Recursos Adicionales de Principal, se obtuvieron recursos para el capítulo 5000, por un monto de: **\$159'498,283**, para el pago de anticipo por la adquisición de Subestaciones Ratificadoras con Cubículo Contenedor, Interruptores UR y Accesorio, para suministrar el potencial eléctrico de tracción a la flota vehicular que ofrece el servicio de movilidad en la Línea 12 de Trolebús Aztecas.

Adquisición de un Sistema de Monitoreo y Control de Tráfico por, necesario para llevar a cabo la regulación operativa y garantizar las condiciones de seguridad de los Usuarios y del Material rodante que proporciona el Servicio de Transporte Público de pasajeros en la Línea del Tren Ligero de la Ciudad de México.

Fondo 150D35 "No Etiquetado Recursos Federales- Participaciones a Entidades Federativas y Municipios-Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF)-2023 Liquida de remanentes de principal", por un monto de **\$34'998,237**, de los cuales para el capítulo 2000 la cantidad de \$5'855,912 y para el capítulo 3000 la cantidad de \$29'142,326. De conformidad con los artículos 51 y 86 de la Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Participaciones y Ejercicio de los Recursos de la Ciudad de México, así como el artículo 106 y 108 del Reglamento de la Ley de Austeridad y con referencia al numeral 92 de Manual de Reglas y Procedimientos para el Ejercicio, Control y Evaluación del Gasto de la Administración Pública de la Ciudad de México.

(cifras en pesos)

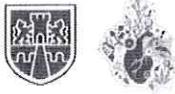
Concepto	2024	2023
Otros Ingresos y Beneficios	55,010,553	74,111,117
Total	55,010,553	74,111,117



Durante el presente ejercicio se obtuvieron Otros Ingresos y Beneficios por la cantidad de: **\$55'010,553** dicho monto se integra por los rendimientos generados por el saldo de las Cuentas Bancarias, Recuperaciones por Daños Ocasionados por Terceros a Trolebuses, Tren Ligero, Vehículos Utilitarios, Siniestros, Daños a Instalaciones y Subsidios por Incapacidad, y otros Ingresos Diversos como: Multas y Sanciones, Obras a Terceros, Venta de Chatarra, Venta de Bases; así como por la Venta de Tarjeta Única de Movilidad para el servicio del Trolebús, Trolebús Elevado, Tren Ligero y Sistema Cablebús Línea 1 , Línea 2 y Línea 3; así como el Servicio de Sanitarios.

Otros Ingresos y Beneficios
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Intereses por Inversión	16,229,715	38,975,504
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,206,797	2,788,147
Recuperación de Trolebús	2,747,139	2,214,097
Recuperación de Tren Ligero	33,474	1,302,250
Recuperación de Daños a Instalaciones	1,094,643	1,130,853
Ingresos Cupones de Cargo	553,999	324,409
Recuperaciones Siniestros	1,746,008	0
Recuperaciones Subsidios por Incapacidad	6,721,592	1,863,587
Tren Ligero	1,089	6,481,704
Cablebus Línea 1	45,905	855
Cablebus Línea 2	30,352	59,201
Trolebús Elevado	61	62,265
Rec. Remanentes Tumi	16,798,925	6,072,607
Otros Ingresos Cablebus I3	10	0
Obras y Terceros	204,838	122,633
Venta de Chatarra	371,476	6,057,717
Venta de Bases	128,000	243,000
Cuentas por Pagar "C" Fondo de Auxilio	141,695	143,913
Camiones y Automóviles Utilitarios	25,800	12,950
Red de Trolebuses	81,105	73,545
Tren Ligero	751,740	800,070
Cablebus Línea 1	454,515	402,825
Cablebus Línea 2	744,945	1,030,710
Sanitarios Línea 1	2,135,800	1,469,130
Sanitarios Línea 2	1,516,585	1,463,330
Tarjetas Cablebus I3	364,650	0
Trolebús Elevado	871,955	1,015,815
Tarjetas Línea 12 Taxqueña - Perisur	7,740	0
Total	55,010,553	74,111,117



Gastos y Otras Pérdidas:

1. En estas cuentas de Gastos de Funcionamiento son clasificados los Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales, Transferencias, Subsidios y Otras Ayudas, Participaciones y Aportaciones, Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias, así como los Ingresos y Gastos Extraordinarios.

Gastos y Otras Pérdidas

(cifras en pesos)

Integración	2024	2023
Gastos de Funcionamiento	1,986,532,701	1,540,777,758
Servicios Personales	869,452,420	789,817,373
Materiales y Suministros	165,298,302	102,372,816
Servicios Generales	951,781,980	648,587,569
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	234,863,189	215,625,234
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	894,741,633	799,378,609
Total	3,116,137,523	2,555,781,601

Gastos de Funcionamiento

Servicios Personales. - Corresponden al pago de las nóminas del Organismo Varios, Transportación, Confianza, Aspirantes y Mandos Medios y Superiores, Convenios de Jubilación, Pagos de Marcha y Finiquitos, pago de anticipo de aguinaldo del personal de Varios, Transportación, Confianza, de acuerdo a las prestaciones que se establecen en el Contrato Colectivo de Trabajo de la Alianza de Tranviarios de México, cláusula 65, primer y segundo anticipo del Aguinaldo de las nóminas de Varios, Transportación y Confianza, Finiquitos, convenio de pago en términos de la cláusula 145, convenio en términos de la cláusula 54 del contrato Colectivo de Trabajo de la Alianza de Tranviarios de México. Cuotas Obrero Patronales al Instituto Mexicano del Seguro Social y Aportaciones a las Afores e INFONAVIT 2024.

Se registró también gasto de las Cuotas Obrero Patronales al Instituto Mexicano del Seguro Social del mes de diciembre 2023 y Aportaciones a las Afores e INFONAVIT, correspondientes al sexto bimestre del ejercicio 2023.

Afectando principalmente las siguientes partidas:

[Handwritten signatures and stamps]

000034



Servicios Personales
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Sueldos Base al Personal Permanente	357,909,672	324,503,088
Retribuciones por Servicios de Carácter Social	472,000	276,000
Primas por Años de Servicios Efectivos Prestados	7,392,085	7,639,048
Prima de Vacaciones	26,180,162	23,687,673
Prima Dominical	7,003,283	5,741,680
Gratificación de Fin de Año	48,821,488	48,879,895
Horas Extraordinarias	11,762,151	12,345,516
Guardías	18,829,830	13,418,921
Aportación al Instituto Mexicano del Seguro Social	81,794,962	79,383,383
Aportaciones a Fondos de Vivienda	30,279,403	27,444,970
Aportaciones al Sistema para el Retiro	50,245,557	39,731,903
Aportaciones para Seguros	2,944,711	2,945,500
Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	49,284,019	44,490,913
Prestaciones y Haberes de Retiro	0	0
Vales	21,838,542	17,801,664
Apoyo Económico por Defunción de Familiares Directos	143,825	150,026
Asignaciones para Prestaciones a Personal Sindicalizado y no Sindicalizado	9,658,603	8,720,444
Otras Prestaciones Contractuales	2,284,529	2,109,460
Apoyos Colectivos	3,810,633	3,236,894
Vales DG 18	48,465,705	44,870,820
Asignaciones para Requerimiento de Cargos de Servidores Públicos Superiores y de Mandos Medios así como de Líderes Coordinadores y Enlaces	25,612,644	44,870,820
Becas a Hijos de Trabajadores	34,350	24,650,659
Premio de Puntualidad	64,684,268	57,788,915
Total	869,452,420	789,817,373

Materiales y Suministros.- En este concepto se registran contablemente las salidas del Almacén de los artículos de consumo que son necesarios para la operación del Organismo; dentro de las principales se encuentra el Material Eléctrico y Electrónico, Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte, Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina, Prendas de Seguridad y Protección Personal, Herramientas Menores, Medicinas y Productos Farmacéuticos, Combustibles, Lubricantes y Aditivos, Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina, Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte, Artículos Metálicos para la Construcción y Material de Limpieza, Vestuario y Uniforme, entre otros.

Se registró el anticipo por la adquisición de refacciones para Trolebuses de la serie 20000, 21000 y 22000 de la Marca Yutong, refacciones para Trolebús de la Marca Ohio Brass y refacciones para el Tren Ligero.



Materiales y Suministros
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina	3,949,578	3,166,237
Material Estadístico y Geográfico	0	70
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	0	1,500
Material Impreso e Información Digital	40,330	139
Material de Limpieza	160,982	614,733
Productos Alimenticios para Personas	344,000	270,600
Mezcla Asfáltica	0	19,163
Productos Minerales no Metálicos	241,549	14,990
Cemento y Productos de Concreto	66,670	78,175
Cal, Yeso y Productos de Yeso	0	6,394
Madera y Productos de Madera	77,640	166,831
Vidrio y Productos de Vidrio	994,180	790,382
Material Eléctrico y Electrónico	59,846,783	25,915,557
Artículos Metálicos para la Construcción	5,488,133	1,656,943
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	304,153	642,978
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1,312,504	304,993
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1,112,865	958,456
Fibras Sintéticas, Hules, Plásticos y Derivados	234,123	60,644
Otros Productos Químicos	55,235	84,057
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	5,862,953	5,801,448
Vestuario y Uniformes	20,421,542	17,828,318
Prendas de Seguridad y Protección Personal	8,159,365	2,856,829
Productos Textiles	8,120	0
Herramientas Menores	7,912,394	3,566,583
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	58,666	119,769
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información	12,180	379,229
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	45,929,506	37,029,809
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	2,704,852	37,990
Total	165,298,302	102,372,816

Servicios Generales. - Entre los principales rubros de este gasto destacan los siguientes: gasto correspondiente al Servicio de Energía Eléctrica consumida en la Red de Trolebuses, Depósito San Andrés Tetepilco, Puesto Central de Control, Terminales de Trolebuses, Línea del Tren Ligero, Talleres Huipulco y fosas de Xochimilco, Estaciones y terminales del Tren Ligero, Línea 1 y 2 de Cablebús, Trolebús Elevado Línea 10, Seguros de Bienes Patrimoniales, Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos, Subrogaciones, Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales, 3% del Impuestos sobre Nómina, Impuestos y Derechos, devolución de ISR de aguinaldo, también se registró gasto por concepto de Servicio de Impresión, Servicio de Asesoría y Acompañamiento Técnico Especializado en la Operación y Mantenimiento de la Línea 2 de Cablebús y el servicio de Transporte de Pasajeros, Público Colectivo en su Modalidad de Trolebús Concesionado.



Afectando principalmente las siguientes partidas:

Servicios Generales
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Contratación e Instalación de Energía Eléctrica	0	61,307
Energía Eléctrica	171,100,142	147,098,445
Gas	361,897	435,772
Agua	3,691,685	3,635,399
Agua Tratada	358,557	494,756
Telefonía Tradicional	201,884	215,328
Servicios de Telecomunicaciones y Satélites	1,885,085	1,807,023
Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información	216,778	239,903
Servicios Integrales y Otros Servicios	866,030	\$862,532
Arrendamiento de Equipos de Transporte Destinado a Servicios Públicos y la Operación de Programas Públicos	7,549,242	5,400,000
Otros Arrendamientos	441,879	272,020
Servicios Legales, de Contabilidad, Auditoría y Relacionados	239,540	250,000
Servicios de Diseño, Arquitectura, Ingeniería y Actividades Relacionadas	9,752,990	2,946,632
Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnologías de la Información.	0	14,000
Servicios de apoyo Administrativo, Fotocopiado e Impresión	447,776	287,576
Servicios de Impresión	9,075,605	5,729,744
Servicio de Impresión en Medios Masivos	76,210	67,806
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos Integrales	171,725,064	130,167,080
Servicios Financieros y Bancarios	3,005,223	1,375,440
Otros servicios de Recaudación, Traslado y Custodia de Valores	19,942,979	13,666,287
Seguro de Bienes Patrimoniales	225,968,101	169,709,835
Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles	3,989,508	2,492,999
Reparación, Mantenimiento y Conservación de Equipo de Transporte Destinados a Servicios Públicos y Operación de Programas Públicos	5,388,868	6,855,663
Instalación, Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	762,250	1,285,066
Servicios de Limpieza y Manejo de Desechos	73,725,846	49,591,176
Servicios de Jardinería y Fumigación	2,889,638	1,218,970
Gastos de Orden Social	992,661	237,600
Impuestos y Derechos	7,967,559	9,131,668
Otros Gastos pro Responsabilidades	998,278	999,957
Impuesto Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral	22,792,391	19,857,801
Otros Impuestos Derivados de una Relación Laboral	5,751,724	5,787,439
Subrogaciones	199,616,591	66,392,345
Total	951,781,980	648,587,569



Se tienen otros gastos dentro del capítulo 4000 Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por **\$234,863,189**, la cual considera el registro de las Nóminas de Jubilados y al segundo anticipo de aguinaldo de acuerdo a las prestaciones que se establecen en el Contrato Colectivo de Trabajo de la Alianza de Tranviarios, nómina de Jubilados Quincena 24.

Asimismo, se registraron gastos en el capítulo 5000 por **\$364'970,200** de los cuales correspondieron \$49,970,200 a el anticipo por la adquisición de 3 Subestaciones Rectificadoras con Cubículo Contenedor, Interruptores UR y Accesorio, para suministrar el potencial eléctrico de tracción a la flota vehicular que ofrece el servicio de movilidad en la Línea 12 de Trolebuses "Aztecas". Así mismo se tuvo un gasto de **\$315'000,000** el cual corresponde al registro de la adquisición de 9 Trenes Ligeros Articulados Nuevos.

Y otros gastos y pérdidas que integran la depreciación de los bienes muebles y la amortización de los intangibles.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México, registra en esta cuenta el efectivo disponible, así como los activos de corto plazo que pueden ser convertidos en efectivo de forma inmediata y se integra por los siguientes conceptos:

Efectivo y equivalentes (cifras en pesos)

Integración	2024	2023
Efectivo	0	1,800
Fondos Fijos	0	1,800
Bancos/Dependencias y Otros	224,637,626	205,869,265
Banco Grupo Financiero Banorte	176,418,057	162,380,398
Banco HSBC	13,137,516	12,956,620
Banco Azteca	93,229	93,192
Santander	34,988,825	30,439,056
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	62,867,045	106,902,705
Operadora GBM	54,607,404	99,292,205
INTERCAM Fondos de Inversión	8,258,965	7,609,825
Inversión de Valores	676	676
Total	287,504,671	312,773,770



Efectivo. - En esta cuenta se registran los Fondos Fijos asignados, para atender los pagos derivados del funcionamiento operativo del Organismo; así mismo se manejan los recursos recaudados directamente en la Caja General, los cuales son depositados en las cuentas bancarias que tiene aperturadas el STE.

Bancos. - En la cuenta contable de bancos se realizan los depósitos recibidos por concepto de venta de servicios de transporte como son Trolebús, Trolebús Elevado, Tren Ligero y Servicio de Cablebús Línea 1, Línea 2 y Línea 3 y venta de Tarjetas, las aportaciones otorgadas por el Gobierno de la CDMX y Transferencias Federales; así como otros ingresos diversos y productos financieros que se generan en las cuentas bancarias del Organismo; Se integra por rubros de valores a corto plazo, fácilmente convertibles en efectivo de liquidez inmediata, representa el saldo de las cuentas bancarias del 2024, para efectuar los pagos contemplados como pasivo al cierre del ejercicio, como pueden ser pago de nómina, pago a proveedores, pago de impuestos; así como depósitos de ingresos propios y de aportaciones.

En referencia a los bancos no se indican los datos de las cuentas bancarias, por el constante cambio de cuentas, debido a los frecuentes embargos de cuentas bancarias, por diversos Juicios Legales, lo que implica un riesgo financiero del Organismo.

Inversión. -En esta cuenta se realizan las inversiones de los ingresos propios, diariamente en día hábil, y por 72 horas en días inhábiles, con lo que se protege la liquidez del Organismo.

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios

2. A la fecha presenta un saldo de: **\$287'504,671** representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contra prestación representada en recursos, bienes y servicios; en un plazo menor o igual a doce meses de los cuales destacan las inversiones a corto plazo, cuentas por cobrar y deudores diversos, se integra como sigue:

3. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes. - Derechos de cobro a favor del STE, que se originan de las actividades del Organismo, dentro de los cuales se encuentran:

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios
(Cifras en pesos)

Integración	2024	2023
Derechos a Recibir efectivo o Equivalentes	85,120,734	181,936,883
Inversiones Financieras de Corto Plazo	20,020,931	20,020,931
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	54,560,672	149,725,048
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	10,539,131	12,190,903
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,600,000	328,012,445
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	25,600,000	328,012,445
Total	110,720,734	509,949,328

0041



Las Inversiones a Corto Plazo. - Los cuales se invierten en Casa de Bolsa GBM. Las inversiones en valores de corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo, se contabilizan inicialmente al costo de adquisición más los intereses devengados que no excedan a su valor de mercado.

Deudores Diversos. - Como gastos a comprobar asignados a servidores públicos para cubrir las actividades propias de la entidad, así como adeudos por préstamos otorgados a corto plazo al personal de este Organismo, como una prestación autorizada dentro del Contrato Colectivo de trabajo, los cuales se registran a valor nominal y son recuperados a través de descuentos vía nómina.

Cuentas por Cobrar. -Representan derechos exigibles originados por la venta de servicios de Trolebús, Trolebús Elevado, Tren Ligero, Cablebús Línea 1, Línea 2 y Línea 3; así como por el convenio de colaboración para apoyo a las personas jóvenes beneficiarias del Instituto de la Juventud de la Ciudad de México.

Asi como por el pago pendiente de Recursos Etiquetados Recursos Federales –Participaciones a Entidades Federativas y Municipios –Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas (FEIEF) 2023. Para el Programa Presupuestario E042 Operación y Mantenimiento del Transporte Masivo, Consecionado y Alterno

Derechos a Recibir Bienes o Servicios.

Anticipo a Proveedores. - Pago de facturas por anticipo a Proveedores, por un monto de \$25'600,000, que se integra de la siguiente manera:

Anticipo a la empresa Trolley and Bus Electric de México S.A. de C.V., por \$22'000,000 por el anticipo del 22% para la adquisición de refacciones de la marca YUTONG, para trolebuses serie 20000,21000, 22000, contrato STE-DEAF-GRMA-041-A-2024 y \$3'600,000, por el anticipo del 40% para la adquisición de refacciones de la marca OHIO BRASS. Contrato STE-DEAF-GRMA-042-A-2024

Inventarios

4. No aplica al Servicio de Transportes Eléctricos: Este Organismo no realiza ningún proceso de transformación para la elaboración de bienes.

Almacenes

5. En el Almacén de este Organismo se utiliza el método de costo promedio, de conformidad con el artículo 41 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, así como a la Circular Uno Normatividad en Materia de Administración de Recursos numeral 8.1.8, su saldo representa las existencias de materiales consumibles como papelería, útiles de oficina, material de limpieza, material eléctrico para trolebús, entre otros.

9

22



A la fecha de este cierre se registra un saldo de **\$506'916,770** en existencias del Almacén de este Organismo como a continuación se menciona:

Almacén
(cifras en pesos)

Integración	2024	2023
Almacenes	311,640,154	405,017,241
Subtotal Almacén	311,640,154	243,509,909
Mercancías en tránsito	195,276,616	161,507,332
Donaciones	0	0
Total	506,916,770	405,017,241

Almacén
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Suma Almacén	311,640,154	243,509,909
Materiales Generales	27,102,316	15,357,555
Materiales y Refacciones Mecánicas	43,784,118	26,075,672
Papelería	7,181,918	15,881,674
Trucks y Ejes	21,965,353	6,006,975
Materiales y Refacciones Eléctricas y Electrónicas	46,640,589	29,475,970
Materiales Pesados	102,736,562	105,562,716
Accesorios y Refacciones Automotrices	26,979,581	21,277,070
Refacciones Preparadas y Recuperadas	44,996	43,399
Artículos de no Stock	2,021	2,025
Área de Resguardo de material de Lento y Nulo Movimiento	18,178,297	9,948,903
Subalmacén de Aragón	2,288,927	1,746,693
Subalmacén de Tetepilco	6,265,819	2,358,102
Subalmacén T.L.M. HUIPULCO	8,469,658	9,773,154
Donaciones	0	0
Materiales y Refacciones en Tránsito	195,276,616	161,507,332
Total	506,916,770	405,017,241

Inversiones Financieras

6. De la cuenta Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

El Servicio de Transportes Eléctricos de la C.D.M.X. no cuenta con inversiones financieras por fideicomisos.



7. Se informarán los saldos e integración de las cuentas.

Las inversiones en valores de corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo, se contabilizan inicialmente al costo de adquisición más los intereses devengados que no excedan a su valor de mercado.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

El Equipo de Transporte, Mobiliario y Equipo de Administración, Maquinaria y Otro Equipo se registra al costo de adquisición, al igual que las adiciones susceptibles de capitalización.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Terrenos	2,082,179,825	2,082,179,825
Edificios no Habitacionales	753,301,146	753,301,146
Infraestructura	9,722,617,880	9,722,617,880
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Subtotal bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,558,098,851	12,558,098,851
Muebles de Oficina y Estantería	20,273,853	20,391,649
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	24,324,986	24,495,851
Subtotal Mobiliario y Equipo de Administración	44,598,839	44,887,500
Equipo Ferroviario	6,657,593,775	6,027,659,871
Vehículos y Equipo Terrestre	2,390,494,282	2,390,720,651
Subtotal Vehículos y Equipo de Transporte	9,048,088,058	8,418,380,522
Maquinaria y Equipo Industrial	1,901,620,676	1,883,099,146
Herramientas y Máquinas-Herramienta	19,852,280	20,785,767
Subtotal Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,921,472,956	1,903,884,913
Licencias	2,336,163	2,336,163
Subtotal Activos Intangibles	2,336,163	2,336,163
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,254,173,137	-12,410,064,730
Total	10,320,421,731	10,517,523,218

Mobiliario y Equipo de Administración

Muebles de oficina y estantería. - Bienes muebles y sistemas modulares que se requieran para el desempeño de las funciones.

Equipo de cómputo y tecnologías de la información. - Equipos y aparatos de uso informático, para el procesamiento electrónico de datos y para el uso de redes, así como sus refacciones y accesorios mayores.

9

24



Vehículos y Equipo de Transporte: Para la prestación del servicio se cuenta con 403 trolebuses marca YUTONG y 152 trolebuses articulados marca YUTONG, 251 trolebuses normales y 24 unidades de Tren Ligero. Así mismo se han adquirido 9 Trenes nuevos Ligeros Articulados de Rodadura Férrea y Alimentación eléctrica.

Para realizar la supervisión, el buen funcionamiento y mantenimiento de las estaciones se cuenta con: 33 vehículos de las marcas AVEO y TSURU, 2 vehículos Tornado de 5 puertas, Van y un vehículo ONIX, marca Chevrolet, 24 unidades de doble cabina, 9 camiones plataforma, 4 camionetas de redilas, 3 camiones de volteo 1 camioneta URBAN, 2 unidades de pipas, 4 grúas de arrastre, y 3 torres móviles.

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas: Maquinaria y equipo industrial, así como sus refacciones y accesorios mayores, tales como compresoras, esmeriladora eléctrica, martillo, perforador, amperímetro, taladros eléctricos, sierra, compresora, entre otros.

Equipo para comunicación y telecomunicación. - Equipos y aparatos de comunicaciones, refacciones y accesorios mayores, conmutador, micrófonos de escritorio, teléfonos análogos, teléfonos digitales, entre otros. Equipo de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos como: planta de luz, generador de corriente, sistema de tierra física, entre otros.

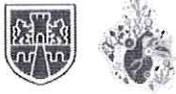
Herramientas y máquinas herramienta. - Herramientas eléctricas, neumáticas, máquinas-herramienta, refacciones y accesorios mayores, tales como remachadora, esmeril, lijadora, pistola para pintar, caudín, sierra, maquinaria y equipos especializados, como luxómetro, nivel óptico mecánico, gabinetes para extintor, entre otros.

9. Activos intangibles y diferidos.

La depreciación cargada a resultados del ejercicio al del 2024 es de **\$13'254,173,137** en tanto que para el año 2023, fue de: **\$12'410,064,730**.

La depreciación se calcula por medio del método de línea recta, de acuerdo a las siguientes tasas:

Cuenta	Tasa de depreciación
Edificios	3.3%
Líneas eléctricas y vías	6.2%
Equipo eléctrico	20.0%
Maquinaria y equipo	10.0%
Mobiliario y equipo	10.0%
Equipo automotriz	20.0%
Herramientas	6.7%
Equipo de cómputo	33.3%



Estimaciones y Deterioro

10. En el rubro de Activos se presenta una provisión para cuentas incobrables y deterioro de inventarios, la cual se ajusta en función de la antigüedad de saldos y/o circunstancias que imposibiliten su cobro.

(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Estimaciones y Deterioro	-2,552,831	-2,552,831
Total	-2,552,831	-2,552,831

Otros Activos

11. El saldo de otros activos está conformado al 31 de diciembre del 2024, de la siguiente manera:

(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Depósitos en Garantía	732,129	732,129
Total	732,129	732,129

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

1.

Cuentas y Documentos por pagar a corto plazo

(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	22,322,078	0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	381,691,473	297,215,684
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	25,081,871	50,939,180
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	97,579,315	57,755,922
Total	526,674,737	405,910,787



Servicios Personales por pagar a Corto plazo: Debido a la programación de recursos no fue posible realizar la solicitud de las Aportaciones del Gobierno de la Ciudad de México de las nóminas Varios, Transportación, (Semana 3 y 4), confianza, (quincena 2), correspondientes al mes de febrero, así como las Cuotas Obrero Patronales de los Trabajadores al Instituto Mexicano del Seguro Social, correspondientes a diciembre y las Aportaciones a las AFORES e INFONAVIT, del sexto Bimestre de 2023.

Proveedores por pagar a corto plazo: registra un saldo de **\$381'691,473** el cual corresponde a los adeudos al cierre del ejercicio por la adquisición de bienes y servicios, necesarios para el cumplimiento de los objetivos del Organismo; así como pagos pendientes de Pasivo Circulante y Adefas, las cuales serán cubiertas con Recursos Remanentes y Recursos Federales que se encuentran en proceso de autorización entre los principales proveedores se encuentran los siguientes:

Proveedores por pagar a corto plazo
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Aguas Tratadas de Iztacalco S.A de C.V.	17,271	21,083
AT&T Comunicaciones Digitales S de R.L. de C.V.	216,507	72,424
Banco Mercantil del Norte, S. A.	55,186	35,847
Banco Santander México, S.A.	14,732	10
Cande Ingenieros, S.A de C.V.	1,479,464	0
Centro de Distribución Eléctrico Oriente, S.A de C.V.	4,460,618	0
Centro Papelero Marva, S.A de C.V.	0	299,995
CFE Suministrador de Servicios Básicos	14,832,067	12,617,232
Compañía Mexicana de Traslado de Valores, S.A de C.V.	8,287,324	1,467,669
Conduent Solutions México, S. de R.L. de C.V.	5,882,237	1,159,539
Construcciones y Suministros Farogo, S.A de C.V.	5,812,733	0
Corporación Mexicana de Impresión S.A. (COMISA)	13,282	1,552,014
Corredor Taxqueña Avenida Aztecas Cotaxasa., S.A de C.V.	2,935,330	0
Distribuidora Hudson, S.A de C.V.	31,173	20,811
Doppelmayr México, S.A de C.V.	10,817,967	66,681,966
Elevadores de la Republica S.A de C.V.	761,190	289,945
Elevadores Schindler, S.A de C.V.	304,441	0
Fum killer Pluss, S.A de C.V.	358,318	713,594
Gadark., S.A de C.V.	0	1,158,046
Gas Uribe, S.A. de C.V.	80,836	83,661
Gobierno de la Ciudad de México	1,386,369	1,068,229
Grupo Ferretero Martí, S.A de C.V.	198,913	0
Grupo Nacional Provincial, S.A.B.	0	52,931
Impuesto Sobre Nóminas	4,041,270	0
Industrias FMD, S.A de C.V.	498,988	0
Infra S.A de C.V.	25,559	8,190
Ingeniería Melesa, S.A. de C.V.	0	2,946,632
Instituto Mexicano de Auditoría Técnica, A.C.	0	617,120



Ixtapalli Ruta 14, S.A. de C.V.	10,303,972	0
J.R. Intercontrol, S.A. de C.V.	72,660	200,161
Jesús García Moreno	1,440,652	0
JM Asesores y Servicios S.A. de C.V.	6,375,927	31,657,454
Leitner Ropeways México, S. de R.L. de C.V.	26,430,266	64,070,972
Limpiacero, S. de R.L. de C.V.	0	489,831
María de los Ángeles López Gastelum	3,460,270	0
Martínez Barranco, S.A. de C.V.	2,799,126	0
Mercado Lending, S.A. de C.V.	1,401,377	289,859
Microsafe, S.A. de C.V.	1,440,424	800,400
Multisistemas Ancor, S.A. de C.V.	112,240	89,892
Operbes., S.A. de C.V.	8,410	7,313
Parker Hannifin de México, S.A. de C.V.	857,847	0
Pemex Transformación Industrial	926,013	311,078
Porta higiénicos, S.A. de C.V.	0	13,966
Prodhexar, S.A. de C.V.	2,988,497	209,988
Proveedora Medica Samperio, S.A. de C.V.	339,031	0
Qualitas Compañía de Seguros, S.A. de C.V.	0	6,692,465
Red de Transporte de Pasajeros de la Ciudad de México (RTP)	12,949,242	5,400,000
Sagitario Móvil, S.A. de C.V.	35,983	0
Seguros el Potosí, S.A.	0	8,879,402
Seguros Inbursa, S.A. Grupo Financiero Inbursa	14,497,757	0
Seguros Sura, S.A. de C.V.	12,229,985	0
Servicio Automotriz Rodríguez, S.A. de C.V.	816,310	1,367,266
Servicio de Administración Tributaria (SAT)	368,901	416,197
Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México	0	28,066
Servicios Broxel, Sapi de C.V.	48,465,705	0
Servicios Integrales Retimar, S.A. de C.V.	16,127,191	9,061,468
Servipozo, Rehabilitación Hidráulica y Equipos, S.A de C.V.	0	127,020
Siemens Mobility, S. de R.L. de C.V.	227,467	0
SIM, Profesionales, S.A. de C.V.	198,026	0
Sociedad Cooperativa Trabajadores de Pascual, S.C.L.	100,000	44,000
SONDA, S.A.	0	19,799,665
Suministros para la Industria y el Autotransporte, S.A. de C.V. SIASA	389,574	0
Teléfonos de México, S.A.B. de C.V.	32,605	58,252
Total Play Telecomunicaciones, S.A.P.I. de C.V.	28,900	61,955
Trolley and Bus Electric de México, S.A. de C.V.	89,778,860	56,272,077
Trolley and Bus Electric de México, S.A. de C.V.	49,731,800	0
Corredor EJE 4 - 17 M	14,244,679	0
Total	381,691,473	297,215,684

Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo: Corresponde a los adeudos por concepto de impuestos y contribuciones de Seguridad Social, su saldo de **\$25'081,871** al 31 de diciembre del 2024, se integra de la siguiente manera:


28



Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
ISR Salarios	10,573,443	7,754,319
IVA Traslado Efectivamente Cobrado	56,039	0
ISR Honorarios	1,803	3,527
IVA Traslado por Cobrar	43,687	24,707
IMSS	0	7,477,939
INFONAVIT	0	4,959,783
Créditos INFONAVIT	2,822,001	3,326,982
SAR	0	7,198,588
Prestaciones por Pagar	11,527,599	17,168,238
Servicio Social	57,300	73,300
Impuesto Sobre Nómina	0	2,951,798
Total	25,081,871	50,939,180

Otras Cuentas por Pagar por Pagar a Corto Plazo. - se integran por los pagos pendientes al cierre del mes, como Finiquitos, Pensión Alimenticia, Laudos, Descuentos de Cuotas Sindicales (Alianza Tranviarios de México), Fondo de Ahorro, Fondo de Auxilio, Créditos FONACOT, entre otros.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

2. No Aplica para el Servicio de Transportes Eléctricos, ya que no cuenta con fondos de terceros en garantía.

Pasivos Diferidos

3. Cuentas de los pasivos diferidos. El pasivo relativo a las obligaciones laborales del Organismo, se registra con base en la valuación actuarial elaborada para tal fin, conforme a lo dispuesto en la Norma de Información Financiera NIF D-3, calculado por actuarios independientes, conforme al plan de pensiones y primas de antigüedad estipulados en el Contrato Colectivo de Trabajo y en lo establecido en la Normatividad Contable de la Administración Pública del Distrito Federal, Norma VI.2 "Norma para el Reconocimiento de Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores en las Entidades de la Administración Pública del Distrito Federal".

Provisiones

4. Se informará de las cuentas de provisiones por tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten.

000047

820000



Provisiones
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo Sector Paraestatal	24,084,584	25,433,526
Laborales	8,761,827	10,110,769
Fiscales	15,322,757	15,322,757
Provisión para Pensiones a Largo Plazo Sector Paraestatal	510,388,271	537,087,000
Prima de Antigüedad	154,992,434	140,743,763
Pensiones y Jubilaciones	1,278,798	1,278,798
Indemnización Legal	5,977,459	731,864
Pago de marcha Indemnización Incapacidad Compensación Antigüedad	348,139,580	394,332,575
Jubilaciones	4,642,392,943	4,642,392,943
Total	5,176,865,799	5,204,913,470

Otros Pasivos

5. Cuentas de Otros Pasivos.

En este rubro se refleja el importe de las diversas demandas entabladas en contra del Organismo, su cuantificación se realiza de conformidad con la información proporcionada por la Gerencia de Asuntos Jurídicos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Estado de Variación en la Hacienda Publica
(Cifras en pesos)

Integración	2024	2023
Aportaciones	2,224,701,671	2,224,701,671
Donaciones de Capital	37,913,404	37,913,404
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-612,415,930	136,436,293
Ejercicios Anteriores STE	-9,078,097,667	-9,214,533,960
Revalúo de Bienes Inmuebles	12,948,264,353	12,948,264,353
Total	5,520,365,832	6,132,781,762

1. Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.



Hacienda Pública y Patrimonio Contribuido
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Aportaciones	2,224,701,671	2,224,701,671
Donaciones de Capital	37,913,404	37,913,404
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Total	2,262,615,076	2,262,615,076

2. Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Hacienda Pública y Patrimonio Generado
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-612,415,930	136,436,293
Ejercicios Anteriores STE	-9,078,097,667	-9,214,533,960
Revalúo de Bienes Inmuebles	12,948,264,353	12,948,264,353
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Total	3,257,750,757	3,870,166,686

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos iniciales y finales que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Efectivo	0	1,800
Bancos/Tesorería	0	0
Bancos/Dependencias y Otros	224,637,626	205,869,265
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	62,867,045	106,902,705
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total	287,504,671	312,773,770



2. Actividades de Inversión efectivamente pagadas.

Adquisiciones de Actividades de Inversión Efectivamente Pagadas
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Bienes Muebles	364,970,200	863,597,910
Mobiliario y Equipo de Administración	0	7,649,910
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	364,970,200	855,948,000
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	364,970,200	863,597,910

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro).

Conciliación de Flujos de Efectivo Netos
(cifras en pesos)

Concepto	2024	2023
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-612,415,930	136,436,293
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	894,059,977	675,701,195
Depreciación	846,337,357	672,703,369
Incrementos en las provisiones	47,722,620	2,997,826
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/Pérdida en Venta de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	0
Incremento en Cuentas por Cobrar	0	0
Total	281,644,047	812,137,488



Los conceptos incluidos en los movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo, que aparecen en el cuadro anterior son enunciativos y tienen como finalidad mostrar algunos ejemplos para elaborar este cuadro.

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

Atendiendo lo dispuesto por el "Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables" y sus modificaciones.

Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
del 01 de enero al 31 de diciembre del 2024
(cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Ingresos Presupuestarios	2,586,532,859
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios	55,010,553
Ingresos Financieros	16,229,715
Incremento por Variación de Inventarios	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	38,780,838
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	137,821,819
Aprovechamientos Patrimoniales	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	137,821,819
4. Total de Ingresos Contables	2,503,721,594



Servicio de Transportes Eléctricos de la Ciudad de México
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024
(cifras en pesos)

Concepto	2024
1. Total de Egresos Presupuestarios	2,779,907,516
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables	723,809,928
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0
Materiales y Suministros	222,295,188
Mobiliario y Equipo de Administración	0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
Vehículos y Equipo de Transporte	315,000,000
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	99,702,000
Activos Biológicos	0
Bienes Inmuebles	0
Activos Intangibles	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
Obra Pública en Bienes Propios	0
Acciones y Participaciones de Capital	0
Compra de Títulos y Valores	0
Concesión de Prestamos	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
Amortización de la Deuda Pública	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	86,812,740
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios	1,060,039,935
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	846,337,357
Provisiones	47,722,620
Disminución de Inventarios	0
Otros Gastos	681,657
Inversión Pública No Capitalizable	0
Materiales y Suministros (consumos)	165,298,302
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0
	0
4. Total de Gastos Contables	3,116,137,523



c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables:

Estas cuentas se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten, ni modifiquen el Estado de Situación Financiera. El saldo al 2024, se integra como se detalla a continuación.

Cuentas de Orden Contables

Integración	2024	2023
Valores	0	0
Valores en Custodia	8,932,148	1,538,972
Custodia de Valores	8,932,148	1,538,972
Subsidios de IMSS para Recuperar	36,812,263	30,417,282
Recuperación de Subsidios IMSS	36,812,263	30,417,282
Emisión de Obligaciones	0	0
Avales y Garantías	0	0
Juicios	0	0
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0	0
Bienes Concesionados o en Comodato	0	0

1. No aplica para el Servicio de Transportes Eléctricos, los valores en custodia de Instrumentos recibidos en garantía de los formadores de mercaos u otros

2. No aplica para el Servicio de Transportes Eléctricos. La emisión de instrumentos: monto, tasa y vencimiento.

3. No aplica para el servicio de Transportes Eléctricos, los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

35

0055

000053



Cuentas de Orden Presupuestario
Cuentas de ingresos

Cuentas de orden presupuestarias de ingresos

Concepto	2024
Ley de Ingresos Estimada	1,899,403,579
Ley de Ingresos por Ejecutar	68,637,396
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	755,766,675
Ley de Ingresos Devengada	2,586,532,859
Ley de Ingresos Recaudada	2,532,583,251

Cuentas de orden presupuestarias de egresos

Concepto	2024
Presupuesto de Egresos Aprobado	1,899,403,579
Presupuesto de Egresos por Ejercer	191,119
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	625,384,279
Presupuesto de Egresos Comprometido	2,524,596,739
Presupuesto de Egresos Devengado	2,779,907,516
Presupuesto de Egresos Ejercido	2,393,123,375
Presupuesto de Egresos Pagado	2,393,123,375

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

Gerente de Finanzas


Ana María García Zamora

Director Ejecutivo de
Administración y Finanzas


Luis Alberto Espinoza
Sauceda

Director General


Martín López Delgado