

Sistema de Autopistas Aeropuertos Servicios Conexos y Auxiliares del Estado de México (SAASCAEM) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Periodo del 01 al 30 de Junio 2021

	A) NOTAS DE DESGLOCI	E			
NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA					
. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ACTIVO					
Efectivo y Equivalentes					
				Mes actual	Mes Anterior
Fondo fijo de caja en la Unidad de Apoyo Administrativo				10,000.0	10,000
Bancos este renglon se integra como sigue:				Mes actual	Man Antonios
BBVA Cta, 0137502087				1,218.5	Mes Anterior 1,218.
BBVA Cta. 0102273527				487,710.8	472,923.
BBVA Cta. 0150229768				1,218.5	1,218.
BBVA Cta. 0102613638				2,245,158.9	1,418,561.
BBVA Cta. 0102613891				107,497,317.1	103,047,070.
BBVA Cta. 0102613786				114,091,400.4	113,995,721.
BBVA Cta. 0102614057 BBVA Cta. 012380307				53,179,838.0	53,135,240.
Total			-	306,874,598.7 584,378,461.0	306,617,247. 578,689,200.
i Otal			-	364,376,461.0	576,009,200.
Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir					
Este renglon se integra por:					
Programas de Acciones para el Desarrollo 2017 (PAD)				34,010,627.6	34,010,627
Programas de Acciones para el Desarrollo 2018 (PAD)			_	54,000,000.0	54,000,000
Total			_	88,010,627.6	88,010,627
Inversional Financiana at anno Diana					
Inversiones Financieras a Largo Plazo Administradora Mexiquense del Aeropuerto Internacional de Toluca (AMAIT)				791,215,686.3	791,215,686
Autopista Toluca-Zitacuaro (Aportaciones)				828,340,480.0	828,340,480
Total			_	1,619,556,166.3	1,619,556,166
			-	1,010,000,100,0	1,010,000,100
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles					
Este renglon se integra por:					
	Valor Historico	Depreciacion	Depreciacion	Dep. Acum.	%
lancuskia Trialau		Acumulada	periodo	fin periodo	
Inmueble Triplay	14,500,000.0	120,833.3	24,166.6	144,999.9	2
Vehiculos y Equipo de Transporte	8,484,734,7	7,569,527.5	29,596.5	7,599,124.0	10
Revaluacion Equipo de Transporte	519,657.1	7,000,027.0	20,000.0	7,000,124.0	10
Saldo Vehiculos y Equipo de Transporte	9,004,391.8				
,					
Mobiliario y Equipo de oficina	790,019.7	689,195.1	400.3	689,595.4	3
Instrumentos y Aparatos	171,550.5	161,521.1	185.3	161,706.4	10
Equipo de Computo	3,747,001.5	3,039,328.3	21,268.0	3,060,596.3	20
Saldo Otros Bienes Muebles	4,952,209.3				
Revaluacion de Mobiliario y equipo de oficina	141,782.7				
Revaluacion de Instrumentos y aparatos	2,238.2				
Revaluacion de Equipo de Computo	99,616.8				
Saldo Revaluacion de Bienes Muebles	243,637.6				
Depreciacion revaluada de Vehiculos y Equipo de Transporte		697,634.7		697,634.7	
Depreciacion revaluada de Mobiliario y Equipo de oficina		107,380.5		107,380.5	
Depreciacion revaluada de Instrumentos y Aparatos		5,269.0		5,269.0	
Depreciacion revaluada de Equipo de Computo		136,667.4		136,667.4	
Sumas	28,700,238.7	12,527,356.9	75,616.7	12,602,973.6	
			•		
PASIVO					
Este rubro se integra como sigue:				Mes actual	Mes Anterior
- · ·				412 382 n	
- · ·				412,362.0	356,385.3
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	r		DIAS DE V	412,362.0 ENCIMIENTO	350,385.3
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ALDO	90	DIAS DE V		350,385.3 Más de 365
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo	\$ALDO 20,911.4	90 18,096.0		'ENCIMIENTO	Más de 365
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo JR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM)	20,911.4 111,672.0	18,096.0 111,672.0		'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo JR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0	18,096.0		'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo JR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0	18,096.0 111,672.0 30,000.0	180	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Duerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0 2,471,574.2	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1		'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Gobierno del Estado de México (Caja de Gobierno)	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0 2,471,574.2 -1.5	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5	180	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Sobierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9	180	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Peremium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro 3obierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0 2,471,574.2 -1.5	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5	180	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Gobierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9 63,360.0	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9	180	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Unterpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Sobiemo del Estado de México (Caja de Gobiemo) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9 63,360.0 24,706,498.7	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9	180 1,302,604.8	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Permium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro 3obierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A. de C.V. Gonzalez Lazarini S.A. de C.V. Autovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 .0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9 63,380.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0	180 1,302,604.8 15,423,017.1	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861 24,706,498
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Diras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Sobiemo del Estado de México (Caja de Gobiemo) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hemandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. Autovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0,0 2,471,574.2 -1,5 417,982.9 63,360.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0 134,000,000.0 60,465.9	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0	180 1,302,604.8 15,423,017.1	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861 24,706,498
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Diras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Duerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Sobierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Dorporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. Gonzalez Lazarini S.A. de C.V. Autovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V. 183% sobre nominas Integra Arrenda S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9 63,390.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0 134,000,000.0 60,465.9 212,590.2	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0	180 1,302,604.8 15,423,017.1	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861 24,706,498
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Duerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Perenium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Jobiemo del Estado de México (Caja de Gobiemo) Dorporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. Jonzalez Lazarini S.A. de C.V. Autovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V. Ns sobre nominas Integra Arrenda S.A. de C.V. AOA Desarrolladora de Infraestructura S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 .0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9 63,380.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0 134,000,000.0 60,465.9 212,590.2	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0 60,465.9 212,590.2	180 1,302,604.8 15,423,017.1	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861 24,706,498
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo JR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Gobierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. Gonzalez Lazarini S.A. de C.V. Autovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V. 3% sobre nominas ntegra Arrenda S.A. de C.V. ROA Desarrolladora de Infraestructura S.A. de C.V. Francisco Loera Aguillar	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0,0 2,471,574.2 -1,5 417,982.9 63,360.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0 134,000,000.0 60,465.9 212,590.2 0,0	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0	1,302,604.8 1,302,604.8 15,423,017.1 3,584,400.0	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861 24,706,498
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo IR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Sobierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. Sonzalez Lazarini S.A. de C.V. Lutovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V. ROA Desarrolladora de Infraestructura S.A. de C.V. Francisco Loera Aguillar Retencones PAD 2020	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9 63,360.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0 134,000,000.0 60,465.9 212,590.2 0.0 83,474.9 29,377.9	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0 60,465.9 212,590.2 83,474.9	180 1,302,604.8 15,423,017.1	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861 24,706,498
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Diras cuentas por pagar a corto plazo JR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Gobierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. Gonzalez Lazarini S.A. de C.V. Autovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V. ROA Desarrolladora de Infraestructura S.A. de C.V. ROA Desarrolladora de Infraestructura S.A. de C.V. Retencones PAD 2020 DSIME S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 .0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9 63,380.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0 134,000,000.0 60,465.9 212,590.2 0.0 83,474.9 29,377.9	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0 60,465.9 212,590.2	1,302,604.8 1,302,604.8 15,423,017.1 3,584,400.0	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815 268 1,020,861 24,706,498
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo JR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Gobierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. Gonzalez Lazarini S.A. de C.V. Autovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V. 3% sobre nominas Integra Arrenda S.A. de C.V. ROA Desarrolladora de Infraestructura S.A. de C.V. Francisco Loera Aguillar Retencones PAD 2020 OSIME S.A. de C.V. Comisariado Ejidal de San Mateo Otzacatipan (Amparo)	20,911.4 111,672.0 30,268.0 0,0 2,471,574.2 -1,5 417,982.9 63,360.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0 134,000,000.0 60,465.9 212,590.2 0,0 83,474.9 29,377.9 0,0	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0 60,465.9 212,590.2 83,474.9	1,302,604.8 1,302,604.8 15,423,017.1 3,584,400.0	'ENCIMIENTO	Más de 365 2,815. 268. 1,020,861. 24,706,498.
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo Otras cuentas por pagar a corto plazo JR Intercontrol S.A. de C.V. Cuerpo de Guardia de Seguridad (CUSAEM) Premium Products Retail Operation S.A. de C.V. Russell Bedford Retencion del 2% obra Paseo de Avandaro Gobierno del Estado de México (Caja de Gobierno) Corporativo Ludca S.A. de C.V. Evelyn Enriquez Hernandez Proyectos ITS, S.A. de C.V. MEXTIPSA, S.A de C.V. Gonzalez Lazarini S.A. de C.V. Autovias Concesionadas Mexiquenses S.A. de C.V. 3% sobre nominas Integra Arrenda S.A. de C.V. ROA Desarrolladora de Infraestructura S.A. de C.V. Francisco Loera Aguilar Retencones PAD 2020 OSIME S.A. de C.V.	20,911.4 111,672.0 30,268.0 .0.0 2,471,574.2 -1.5 417,982.9 63,380.0 24,706,498.7 15,423,017.1 3,584,400.0 134,000,000.0 60,465.9 212,590.2 0.0 83,474.9 29,377.9	18,096.0 111,672.0 30,000.0 148,108.1 -1.5 417,982.9 63,360.0 60,465.9 212,590.2 83,474.9	1,302,604.8 1,302,604.8 15,423,017.1 3,584,400.0	'ENCIMIENTO	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·



Sistema de Autopistas Aeropuertos Servicios Conexos y Auxiliares del Estado de México (SAASCAEM) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Periodo del 01 al 30 de Junio 2021

Strane , A pulman will distract the May 17	A) NOTAS DE DESGLOC	E		
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES	•			
Este rubro se integra como sigue:		Me	es actual	Mes Anterior
Derechos			4,379,809.9	4,322,194.9
Subsidio:			12 406 140 9	2,232,542.8
Gasto Comente PAD			12,496,149.8 0.0	2,232,542.6
Ingreos por Convenio			606,743.0	50,214.0
ADEFAS 2020				
Ingresos financieros y otros			482,899.0	473,206.2
Total			17,965,601.7	7,078,157.9
Gastos y Otras Pérdidas		Ma	es actual	Mes Anterior
Este rubro se integra como sigue: Servicios Personales		Me	2,346,530.9	2,167,900.0
Materiales y Suministros			43,472.6	65,046.0
Servicios Generales			1,531,683.4	1,773,057.4
Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias			75,616.8	75,616.8
Inversion Pública			8,590,266.3	
Total			12,587,570.0	4,081,620.2
		•		
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA				
El Patrimonio del Organismo se integra como sigue: Las aportaciones, participaciones, subsidios y apoyos que le otorguen el Gobier	no Estata:			
Los legados, donaciones y demás bienes otorgados en su favor y los productos		señale como fideicomisario		
Los intereses, rendimientos de sus bienes, derechos y demás ingresos que adq		Sorial Soriis Hadisəlinədilə,		
Patrimonio Aportado por el GEM		79	1,215,686.27	
IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO				
El análisis de los saldos inicialy final que figuran en la última parte del Estado de				
L	Mes actual	Mes Anterior		
Efectivo en Bancos-Tesoreria	578,699,200.8	575,813,898.6		
Inversiones temporales (Hasta 3 meses)				
Fondos de afectacion especifica Depositos de fondos de terceros y otros	5,689,260.3	2,885,302.2		
Total de efectivo y equivalentes	584,388,461.1	578,699,200.8		
Total de electivo y equivalentes	304,000,401.1	0,0,000,200.0		
Conciliacion de los Flujos de Efectivo Netos de las actividades de operación y la	a cuenta de Ahorro/Desahorro	antes de Rubros extraordinarios:		
	Mes actual	Mes Anterior		
Ahorro/Desahorro antes de Rubros extraordinarios	5,378,031.7	2,996,537.7		
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo				
Depreciación	75,616.8	75,616.8		
Amortización				
Incrementos en las provisiones Incremento en inversiones producido por revaluación				
Ganancia/Perdida en venta de propiedad, planta y equipo				
Incremento en cuentas por cobrar	0.0	-0.5		
Incremento en cuentas por pagar a corto plazo	179,635.1	-185,950.8		
Incremento en retenciones y conbribuciones por pagar a corto plazo	55,976.8	-901.0		
Resultados de ejercicios anteriores				
Baja de activo fijo				
Partidas extraordinarias	5,689,260.3	2,885,302.2		
	3,003,200.0	2,565,562.2		
V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTAB	LES, ASÍ COMO ENTRE LOS	EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTO	S CONTABLES	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables				
del 01 al 30 de Junio de 2021				
Pesos				
1 Ingreson Description	17,482,702.7			
1. Ingresos Presupuestarios	11,702,102.1			
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios	482,899.0			
	400 000 0			
Ingresos Financieros	482,899.0			
Incremento por Variación de Inventarios Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u				
Obsolescencia				
Disminución del Exceso de Provisiones				
Otros Ingresos y Beneficios Varios				
Otros Ingresos Contables no Presupuestarios				
on to my sado comunico no rivoupacatamos				
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables	0.0			
A				
Aprovechamientos Patrimoniales				
Ingresos Derivados de Financiamientos				
Otros Ingresos Presupuestarios no Contables				
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	17,965,601.7			



Sistema de Autopistas Aeropuertos Servicios Conexos y Auxiliares del Estado de México (SAASCAEM) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 01 al 30 de Junio 2021

A) NOTAS DE DESGLOCE

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

del 01 al 30 de Junio de 2021

1.- Total de Egresos Presupuestarios

12,511,953.2

2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables

0.0

Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización

Materiales y Suministros

Mobiliario y Equipo de Administración

Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte

Equipo de Defensa y Seguridad

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas

Activos Biológicos Bienes Inmuebles

Activos Intangibles

Obra Pública en Bienes de Dominio Público

Obra Pública en Bienes Propios

Acciones y Participaciones de Capital

Compra de Títulos y Valores

Concesión de Préstamos

Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales

Amortización de la Deuda Pública

Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)

3. Más Gastos Contables no Presupuestales

75.616.8 75,616.8

Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones

Provisiones Disminución de Inventarios

Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia

Aumento por Insuficiencia de Provisiones

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

12,587,570.0

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

C.P. Maria del Rocio Soberanes Gutierrez

C. José Luis Ramos Salinas Responsable de Recursos Financieros

Reviso

Lic. Alberto Tomás Angulo Lara Director General



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de junio al 30 de junio de 2021

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS		
Contables:		
Valores N/A		
Emisión de obligaciones N/A		
Avales y Garantías N/A		
Juicios N/A		
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares N/A		
N/A		
Presupuestarias:		
Cuentas de Ingresos		
	<u>2021</u>	2020
Ley de Ingresos Estimada	221,594.9	192,388.4
Ley de Ingresos por Ejecutar	128,421.6	-60,923.4
Ley de Ingresos Devengada	0.0	0.0
Ley de Ingresos Recaudada	93,173.4	253,311.8
Cuentas de Egresos		
	2021	2020
Presupuesto de Egresos Aprobado de Gastos de Funcionamiento	100,618.7	92,015.4
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Gastos de Funcionamiento	76,525.9	26,405.2
Presupuesto de Egresos Devengado de Gastos de Funcionamiento	0.0	7,208.9
Presupuesto de Egresos Pagado de Gastos de Funcionamiento	24,092.8	58,401.3
Presupuesto de Egresos Aprobado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0 0.0	0.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Presupuesto de Egresos Devengado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas Presupuesto de Egresos Pagado de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,300.0	0.0
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,300.0	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Pagado de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0	0.0
Presupuesto de Egresos Aprobado de Inversión Pública	119,672.3	94,499.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer de Inversión Pública	119,672.3	0.0
Presupuesto de Egresos Devengado de Inversión Pública	0.0	44,457.1
Presupuesto de Egresos Pagado de Inversión Pública	0.0	50,042.7
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.0	5,873.3
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Corrisiones y Otros Gastos de la Dedda Publica	0.0	
Presupuesto de Egresos Aprobado de Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.0	0.0
		0.0 0.0

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

ELABORÓ

C.P. MARÍA DEL ROCIO SOBERANES GUTIÉRREZ JEFE "B" DE PROYECTO

REVISÓ

P.C.P. JOSÉ LUIS RAMOS SALINAS RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS

AUTORIZÓ

LIC. ALBERTO TOMÁS ANGULO LARA DIRECTOR GENERAL DEL SAASCAEM



SISTEMA DE AUTOPISTAS, AEROPUERTOS, SERVICIOS CONEXOS Y AUXILIARES DEL ESTADO DE MÉXICO (SAASCAEM)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de junio al 30 de junio de 2021

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de estos y sus particularidades.

Aquí se informa y se explica la respuesta del Gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

Panorama Económico y Financiero

El Sistema de Autopistas, Aeropuertos Servicios Conexos y Auxiliares del Estado de México recibe del Gobierno Estatal, los recursos para gasto corriente (capitulo 1000, 2000, 3000) y gasto de inversión (capitulo 6000) a través de la Tesorería, dichos recursos se depositan directamente a las cuentas bancarias del organismo, con la finalidad de que se ejecuten y cumplan los proyectos y programas autorizados.

Autorización e Historia

El Sistema fue creado como un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, bajo el decreto publicado en la Gaceta del Gobierno del Estado de México de fecha 3 de abril de 2001.

Con fecha 19 de noviembre de 2013 se publicó en la Gaceta del Gobierno del Estado de México, la aprobación del decreto número 162 por parte de la Legislatura del Estado de México y se cita textualmente:

"Artículo Único".- se reforma el artículo 17.70 y la fracción XVIII del artículo 17.71 del Código Administrativo del Estado de México, para quedar como sigue:

Artículo 17.70.- El Sistema de Autopistas, Aeropuertos, Servicios Conexos y Auxiliares del Estado de México, es un Organismo Público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, que tiene por objeto coordinar los programas y acciones relacionadas con la infraestructura vial de cuota; efectuar investigaciones y estudios que emitan, al Gobierno del Estado, sustentar las solicitudes de concesiones o permisos ante las autoridades federales en materia aeroportuaria; construir, rehabilitar conservar y dar mantenimiento a aeródromos, rampas de despegue y aterrizaje de aerostatos, aeronaves ultraligeras u otra análoga, con o sin motor; aeropistas y helipuertos así como administrar, operar y explotar en los términos que dispongan las leyes aplicadas, los títulos de concesiones respectivamente o los contratos que se firmen para la prestación de esos servicios a terceros.

Articulo 17.71....

XVIII. Construir, rehabilitar, conservar y dar mantenimiento a aeródromos, rampas de despegue y aterrizaje de aerolatos, aeronaves ultraligeras u otra análoga, con o sin motor, aeropistas y helipuertos así como administrar operar y explotarlos en los términos que dispongan las leyes aplicables, los títulos de concesiones respectivamente o los contratos que se firmen para la presentación de esos servicios a terceros.

Organización y Objeto Social

a) Objeto Social

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

Objetivos:

- I. Proyectar, construir, operar, administrar, rehabilitar y conservar, por si o por terceros, mediante concesiones o contratos, según sea el caso, en términos de las disposiciones aplicables, las vialidades de cuota, servicios conexos y auxiliares existentes en territorio estatal, así como las que en lo futuro se constituyan;
- III. Coordinar los programas y acciones relacionados con el concesionamiento de vialidades de cuota, servicios conexos y auxiliares;
- III. Coadyuvar en la ejecución del programa de modernización de la infraestructura carretera del Estado:
- IV. Promover el establecimiento de un sistema maestro de vialidades de cuota, servicios conexos y auxiliares concesionados o financiados por terceros, según sea el caso, a fin de integrar las regiones socioeconómicas de la entidad:
- V. Fomentar, la construcción, operación, rehabilitación, modernización y conservación de vialidades de cuota, servicios conexos y auxiliares estatales con el sector privado;
- 🖊. Realizar estudios que sustenten las solicitudes ante el Gobierno Federal para obtener concesiones para la administración, operación explotación y, en su caso, construcción de aeropuertos; y
- VII. Proponer las tarifas y sus ajustes, en vialidades de cuota y los servicios mencionados, en términos de los estudios que para tal efecto realice.

b) Ejercicio Fiscal

El presente documento incluye la información financiera del 1o. al 31 de marzo de 2021.

c) Lineamientos y Normatividad Contable, Presupuestal, Fiscal y Legal

Entre las principales disposiciones se deben considerar las siguientes:

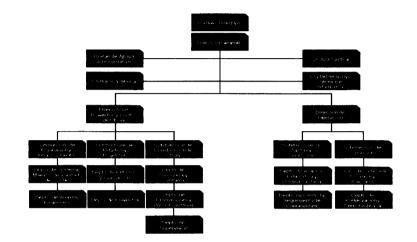
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México
- Ley General de Contabilidad Gubernamental
- Manual de Contabilidad Gubernamental (MCG) emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México.
- Ley del Impuesto sobre la Renta y su Reglamento.
- Ley del Impuesto al Valor Agregado y su Reglamento.
- Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios y su Reglamento.
- Código Fiscal de la Federación y su Reglamento.
- Código Financiero del Estado de México y Municipios.
- Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México.
- Manual de Normas y políticas para el Gasto Público del Estado de México.
- Acuerdo por el que se establecen las Políticas, Bases y Lineamientos, en materia de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y servicios de las dependencias, organismos auxiliares y tribunales administrativos del Poder Ejecutivo del Estado de México.

d) Consideraciones Fiscales

- d.1) El régimen fiscal para las entidades públicas es el correspondiente a personas morales con fines no lucrativos y sus obligaciones fiscales se determinan conforme al objetivo y funciones asignadas en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de México, en la Ley que les da origen o en su Decreto de Creación, salvo los casos en que se realicen actividades distintas a la prestación de servicios públicos.
- d.2) Tributa en el régimen fiscal título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, que regula a las personas morales con fines no lucrativos y por lo tanto no son sujetos al pago de la participación de Utilidades a los Trabajadores.
- d.3) Tiene las obligaciones como retenedor del Impuesto Sobre la Renta (sueldos y salarios) y en general por la prestación de un servicio personal subordinado, actividades profesionales (honorarios) si se presentaran en el ejercicio.
- d.4) En el ejercicio no presentaron ni se realizaron actos gravados para IVA.
- (ISSEMyM). Está obligado a pagar cuotas y aportaciones al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios (ISSEMyM).

e) Estructura organizacional básica

- 1.- Consejo Directivo.
- 2.- Dirección General.
- 3.- Contraloría Interna.
- 4.- Unidad Jurídica.
- 5.- Unidad de Apovo Administrativo.
- 6.- Dirección de Proyectos y Control de Obras.
- 7.- Dirección de Operación.



Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros han sido preparados por la Administración del Organismo de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en las bases y criterios contables establecidos en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México. Los cuales fueron preparados para ser integrados en el reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal y están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos y adecuados por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de México.

Cambios en la Contabilidad Gubernamental.

El 1 de enero de 2009, entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la cual establece los criterios generales que rigen en la contabilidad gubernamental y en la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr su adecuada armonización.

Dicha ley es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal, los Ayuntamientos de los Municipios, los Órganos Político-Administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal, las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean Federales, Estatales o Municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

El Consejo Nacional de Armonización Contable es el Órgano responsable de emitir las normas contables y los lineamientos para la generación de información financiera que deben ser implementados y que aplican a los entes públicos, para lo cual, en su caso, deben efectuar las modificaciones, adiciones o reformas a su marco jurídico mediante la modificación o expedición de leyes y disposiciones administrativas de carácter local.

A partir de enero de 2011 y conforme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los Principios de Contabilidad Gubernamental fueron sustituidos por los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, se incorporó el nuevo plan de cuentas y asimismo la administración del Organismo ha venido incorporando y adecuando lo necesario en apego a la normatividad en comento.

Políticas de Contabilidad Significativas

a) Bancos/Tesorería e inversiones financieras a corto plazo.

Los valores realizables se encuentran presentados principalmente por depósitos bancarios, valuados a su valor nominal, el cual no excede al valor de mercado. Los rendimientos de estas inversiones se registran conforme se devengan.

b) Cuentas por cobrar a corto plazo.

Los subsidios estatales pendientes de cobrar se registran a su valor nominal y reconocen el derecho a recibir los ingresos conforme al calendario presupuestal establecido y a la expedición de los contra-recibos correspondientes.

c) Activo no circulante (muebles y depreciación).

Los bienes muebles como son; Mobiliario y Equipo, Vehículos, Instrumentos y Aparatos, entre otros, se registran a su costo de adquisición, asentado en los documentos respectivos. En el caso de donaciones, expropiaciones o adjudicaciones, se registran a su valor estimado razonable o de avalúo, cumpliendo con lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental. Hasta el 31 de diciembre de 2007 se actualizaron mediante la aplicación de factores derivados del INPC.

Tratándose de las adquisiciones de bienes muebles, con un costo unitario igual o mayor a 70 veces el valor diario de la UMA, se registran contablemente con un aumento en el activo y aquellas con un importe menor se registran como gastos. En ambos casos se afecta el presupuesto de egresos en la partida y programa correspondiente.

Tratándose de las adquisiciones de bienes muebles, se observa los lineamientos establecidos en las "Normas Administrativas para la Asignación y uso de Servicios" (ACP), publicadas en Gaceta de Gobierno, capitalizando las inversiones o en su caso, aplicándolas a resultados según se trate, pero controlando ambas adquisiciones a través de dos sistemas que son: "Sistema Integral de Control Patrimonial" (SICOPA), o "Sistema Alternativo de Registro y Control" (SARECO), dependiendo el costo unitario de cada adquisición.

d) Depreciación.

La depreciación representa la parte estimada de la capacidad de los activos que se han consumido durante el periodo, su fin es de índole informativa.

El registro contable de la depreciación tiene como objetivo reconocer la pérdida del valor de un activo que puede originarse por obsolescencia, desgaste o deterioro ordinario, falta de uso, insuficiencia, entre otros.

La depreciación deberá calcularse, a partir del mes siguiente al de su adquisición, conforme al método de línea recta, de acuerdo con los porcentajes vigentes en el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México y se determina sobre el valor actualizado de los bienes, aplicando las siguientes tasas anuales:

Edificios no habitacionales	2%
Equipo de transporte	10%
Equipo de cómputo	20%
Mobiliario y equipo de oficina	3%
Maquinaria y equipo diverso	10%

e) Cuentas por pagar a corto plazo

Las cuentas por pagar a favor de los proveedores se registran a su valor nominal y reconocen la obligación de pagar los servicios, la adquisición de bienes y las obras conforme se devengan, es decir, cuando se inicia el proceso adquisitivo, o bien, se formaliza la operación, independientemente de la forma o documentación que la soporte.

f) Obligaciones laborales al retiro.

Las obligaciones laborales al retiro relacionadas con la prima de antigüedad, las indemnizaciones y compensaciones que se tengan que pagar a los empleados que dejen de prestar sus servicios bajo ciertas circunstancias, incluso por despidos injustificados resueltos por los tribunales correspondientes, se reconocen contablemente en el ejercicio en que se pagan y se afecta el presupuesto de egresos respectivo.

El régimen de segundad social al que están sujetos los Servidores Públicos es el Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios (ISSEMYM) para la salvaguarda de su derecho a la salud.

g) Aportaciones.

Las aportaciones efectuadas por el Gobierno del Estado de México en inversión física (bienes muebles) se registran en el patrimonio considerando el valor asentado en las actas entrega recepción de las obras o de las facturas de los bienes muebles.

Las aportaciones efectuadas por el Gobierno de Estado de México (GEM) en efectivo para la adquisición de bienes muebles y las destinadas para gasto corriente se registran como ingreso en el estado de Actividades.

h) Ingresos por derechos de vía y servicios.

En el estado de actividades se reconoce como un ingreso el total del subsidio autorizado por el Gobierno Estatal, aunque no se haya recibido en su totalidad. La aplicación de dicho presupuesto reconoce en resultados los recursos destinados a la operación y en el patrimonio los destinados a la inversión. El subsidio pendiente de recibir se registra como una cuenta por cobrar hasta el ejercicio 2018, a partir del ejercicio 2019 y de conformidad con el acuerdo por el que se reforman las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos, publicado el en la Gaceta de Gobierno del Estado de México el día 26 de agosto de 2018, el momento contable para devengado y recaudado será la Percepción del recurso, salvo en el caso de las Aportaciones en cuyo caso el devengo corresponderá al Cumplimiento de las reglas de operación y de conformidad con los calendarios de pago y el recaudado al momento de la Percepción del recurso.

i) Ingresos financieros.

Los ingresos financieros representan los intereses ganados producto de los excedentes de efectivo, que el Organismo mantiene en inversiones en valores de inmediata realización, se reconocen conforme se recaudan.

i) Egresos y otras pérdidas.

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

k) Impuesto al valor agregado.

El Impuesto al Valor Agregado pagado a los proveedores se registra formando parte del valor de los bienes y servicios afectando los bienes que conforman el mobiliario y equipo, las construcciones en proceso o los gastos de operación.

Cuentas de Orden Presupuestales de Ingresos y Egresos.

Con el propósito de contar con herramientas de control que permitan identificar los registros por Ingresos y Egresos del Organismo con el ejercicio presupuestal, la Contaduría General Gubernamental de común acuerdo con el Órgano Técnico de Fiscalización del Poder Legislativo y los Municipios optaron por incluir en el catálogo de cuentas, dentro del grupo de Cuentas de Orden, las cuentas presupuestales de ingresos y egresos.

Reporte Analítico del Activo

Los activos fijos son las inversiones que el Organismo hace en bienes muebles en su beneficio, con carácter permanente, con el propósito de usarlos no de venderlos.

Las inversiones en bienes de activo fijo son registradas a su valor de adquisición.

Los activos fijos que posee el Organismo se adquieren por medio de Compra, Transferencia o Donación y se registran al valor original consignado en las facturas de compra o en su caso, en los avalúos y/o actas respectivas.

Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos

El Organismo no participa en Fideicomisos, mandatos o contratos análogos

Reporte de la Recaudación

Conceptos	2021	2020
Derechos	4,379,809.9	119,663,206.3
Subsidio:		
Gasto corriente	12,496,149.8	64,077,582.5
PAD	0.0	5,134,338.1
Ingresos por convenio	606,743.0	4,050,743.0
Ingresos financieros y otros	482,899.0	7,326,178.2
Total	12,965,601.7	200,252,048.1

Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Durante el periodo del 1º al 30 de junio del ejercicio de 2021 el Organismo no contrató Deuda.

Calificaciones Otorgadas

El Organismo no recibió durante el periodo del 1º al 30 de junio del ejercicio de 2021 ningún tipo de calificación crediticia.

Proceso de Mejora

El Organismo continuamente a través de su Sistema de Gestión de Calidad, revisa los procesos certificados y tiende a mejorarlos, optimizando sus recursos, garantiza el reconocimiento de la calidad fomentando la mejora continua a través de las recomendaciones que se formulan.

Información por Segmentos

El Organismo no cuenta con información financiera de manera segmentada.

Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha del presente no han ocurrido hechos en el período o posterior al 31 de diciembre de 2020, que afecten económicamente las cifras al cierre del ejercicio o que den mayor evidencia sobre las mismas.

Partes Relacionadas

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

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

ELABORÓ

C.P. MARÍA DEL ROCIO SOBERANES GUTIÉRREZ

JEFE "B" DE PROYECTO

REVISO

P.C.P. VOSÉ LUIS RAMOS SALINAS RESPONSABLE DE RECURSOS FINANCIEROS LIC. ALBERTO TOMÁS ANGULO LARA DIRECTOR GENERAL DEL SAASCAEM

AUTORIZÓ