



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

NOTA 1.- Antecedentes, personalidad jurídica y creación del organismo, patrimonio, objeto administración del organismo, funciones y administración de la cuenta pública.

ANTECEDENTES: Es un Organismo descentralizado de la administración pública municipal que se denomina Organismo Municipal para la Operación del Sistema de Transporte Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana, Baja California. Fue creado por acuerdo de Cabildo el 22 de diciembre de 2012.

El 13 de noviembre de 2013, por acuerdo de Cabildo que reformo el Acuerdo de Creación, se declaró la existencia del Sistema Integrado de Transporte de Tijuana, Baja California, como proyecto de carácter e interés municipal prioritario para la propia ciudad, misma que se entregó como concesión al Organismo Municipal para la Operación del Sistema de Transporte Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana, Baja California, y se reconoció que está compuesto por el conjunto de la infraestructura y las actividades de gestión, planeación, organización, administración, control, dirección, explotación, mantenimiento y conservación asociadas a la operación y el recaudo del servicio integral público de transporte colectivo urbano y suburbano masivo de pasajeros en el espacio urbano y suburbano masivo de pasajeros en el espacio urbano municipal de Tijuana, Baja California correspondiente al Corredor 1 Puerta México-Florido en sus rutas troncales y alimentadoras y los corredores que en su momento sean declarados para su incorporación al Sistema.

1.2 PERSONALIDAD JURÍDICA Y CREACIÓN DEL ORGANISMO: La entidad que se presenta a consideración es un Organismo descentralizado de la administración pública municipal denominado Organismo Municipal para la Operación del Sistema de Transporte Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana, Baja California, el cual está dotado con personalidad Jurídica y patrimonio propio.

Por lo anterior, en Sesión Extraordinaria de Cabildo del H. XX Ayuntamiento de Tijuana, B.C., celebrada el día 22 de diciembre de 2012.

PRIMERO: Que la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos establece en su artículo 115 fracción V inciso h, lo siguiente: Intervenir en la formulación y aplicación de programas de transporte público de pasajeros cuando aquellos afecten su ámbito territorial.



SEGUNDO: Que el artículo 83 fracciones IX de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California establece como atribución de este H. Ayuntamiento: prestar y regular en sus competencias territoriales el servicio de transporte público.

TERCERO: Que el Plan Municipal de Desarrollo de Tijuana impulsa la generación de un sistema de transporte masivo, moderno, eficiente y confortable, mediante una estrategia general de impulsar la eficientización del servicio integral de transporte público, así como contar con un Sistema de Transporte Público de calidad con la estrategia de impulsar la modernización y eficiencia del mismo, además el compromiso de diseñar el proyecto técnico, legal y financiero para la implementación de rutas troncales.

1.3 PATRIMONIO: El patrimonio del Organismo Municipal para la Operación del Sistema de Transporte Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana, Baja California (SITT), se integra con:

- I. Las aportaciones, bienes y derechos que le otorguen los gobiernos municipales, estatal o federal;
- II. Los fondos derivados de fideicomisos o contribuciones especiales, ya sean estas federales, estatales, municipales, que en su caso se le asignen para el cumplimiento de sus fines;
- III. Las aportaciones, donaciones, legados y demás liberalidades que reciba de personas físicas o morales;
- IV. Los ingresos que se generen por el usufructo de sus instalaciones, y por los rendimientos, recuperaciones, tarifas, bienes, derechos, y demás ingresos que le generen inversiones, bienes y operaciones;
- V. En general por todos aquellos bienes, derechos e ingresos que adquiera lícitamente por otros conceptos por cualquier título legal.

Dichos bienes y derechos deberán tener como destino el cumplimiento de sus atribuciones y el ejercicio de las facultades del organismo.

1.4 OBJETO: El Organismo Municipal para la Operación del Sistema Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana, B.C., tiene por objeto satisfacer la necesidad de transporte público integrado de los usuarios dentro de la jurisdicción territorial de la ciudad en Tijuana, Baja California, y sus áreas de influencia metropolitana (establecida en las colindancias de los límites territoriales de Tijuana), con los estándares de calidad, eficiencia, seguridad y sustentabilidad, mediante la planeación, gestión, implementación, construcción, mantenimiento y control de la operación de un sistema integrado de transporte público urbano de pasajeros, que opere bajo un esquema público-privado, que contribuya a una mayor competitividad de la ciudad y al mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes.



1.5 ADMINISTRACIÓN DEL ORGANISMO: Para su funcionamiento y operación, el Organismo Municipal para la Operación del Sistema de Transporte Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana, Baja California, contara con la siguiente estructura:

- I. Un Órgano de Gobierno, al que se le denomina Junta Directiva;
- II. Una estructura administrativa denominada Dirección, cuyo titular es el Director, y
- III. Un Comisario

1.5.1 FACULTADES DE LA JUNTA DIRECTIVA

- I. La representación legal del Sistema Integral de Transporte de Tijuana para actos de dominio.
- II. Aprobar los planes y programas de trabajo, presupuestos, informes de actividades y estados financieros del Organismo;
- III. Aprobar el proyecto de Reglamento Interno del Organismo, su organización general y manuales administrativos, a propuesta de la Dirección General y ordenar su envío a Cabildo para los efectos legales conducentes;
- IV. Nombrar al Director General, quien podrá ser removido por causa grave a juicio de las dos terceras partes de sus integrantes;
- V. Analizar y, en su caso, aprobar el envío de propuestas de presupuesto de ingresos y egresos del Organismo, sus modificaciones y los programas operativos anuales y financieros a efecto de que sean analizados, modificados y, en su caso, aprobados por el Ayuntamiento;
- VI. Analizar y, en su caso, aprobar el envío al Ayuntamiento de la solicitud de enajenación a título gratuito u oneroso de bienes inmuebles, instalaciones, concesiones o derechos que afecten al patrimonio del Organismo, en los términos de la legislación aplicable;
- VII. Conocer de los informes, dictámenes y recomendaciones de la Dirección General y las Direcciones;
- VIII. Analizar y, en su caso, aprobar anualmente previo informe de la Dirección General, los estados financieros y el cierre del ejercicio presupuestal de la entidad paramunicipal, autorizando su publicación en el Periódico Oficial del Estado, así como el cierre programático;
- IX. Aprobar la aceptación de herencias, legados, donaciones y demás liberalidades;



- X. Analizar y, en su caso, aprobar de acuerdo con las leyes y reglamentos aplicables las políticas, bases y programas generales que regulen los convenios, contratos o acuerdos que deberá celebrar la entidad paramunicipal con terceros en obras públicas, adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios relacionados con los bienes muebles;
- XI. Conocer y aprobar los convenios que haya de celebrar el Organismo con dependencias y entidades públicas o privadas, pudiendo delegar esa facultad en el Director General;
- XII. Analizar y, en su caso, aprobar la estructura básica de la organización de la entidad paramunicipal, incluyendo la plantilla de personal, sueldos y prestaciones, de conformidad con las asignaciones presupuestales y en debido acatamiento de la normatividad que dicte Oficialía Mayor al respecto;
- XIII. En su caso de considerar lo necesario, constituir consejos consultivos técnicos de ciudadanos, integrados por representantes de usuarios y/o sociedades dedicados a las actividades inherentes al objeto de la entidad paramunicipal, esto con la finalidad de recoger las opciones como sugerencia relacionadas con los proyectos y programas a ejecutarse;
- XIV. Proponer la admisión de nuevos integrantes a la Junta Directiva del Organismo, los cuales serán admitidos mediante la aprobación de las dos terceras partes de la misma junta Directiva;
- XV. Delegar facultades en uno o varios de sus miembros o en el Director General, determinándolas en forma precisa para que se ejerzan los actos jurídicos o administrativos que proceda; y
- XVI. Las demás que le fijen las leyes y los reglamentos aplicables en la materia o le sean encomendados por el H. Ayuntamiento Municipal de Tijuana.

1.5.2 FACULTADES DE LA DIRECCIÓN: La Dirección General será dirigida por el Director General designado por la Junta Directiva, y tendrá a su cargo la representación, conducción y organización del SITT, a fin de que todas las actividades se realicen sobre la base de los principios de legalidad, honradez, lealtad, imparcialidad, eficiencia, profesionalización y eficacia.

El Director General es mandatario con representación, investido de funciones ejecutivas y administrativas y como tal, tiene a su cargo la representación legal del SITT, la gestión comercial y financiera, la responsabilidad de la acción administrativa, la coordinación y supervisión general del SITT.

De manera específica, el Director General tendrá las atribuciones, obligaciones y facultades siguientes:

ORGANISMO MUNICIPAL PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO URBANO DE PASAJEROS DE TIJUANA (SITT)
Organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, B.C.
NOTAS a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017



- I. Administrar y representar legalmente al SITT, ejerciendo de conformidad con su objeto, las disposiciones del Acuerdo de Creación y Reglamento Interno, las facultades necesarias para actos de dominio, administración, pleitos y cobranzas, aun aquellas que requieran de autorización o clausula especial según otras disposiciones legales; y las demás facultades que le sean conferidas por la Junta Directivas;
- II. Designar y remover a los servidores públicos y empleados del SITT;
- III. Delegar facultades al personal que estime conveniente, salvo aquellas que por su propia naturaleza o disposición legal sean indelegables;
- IV. Fungir como Secretario Técnico de la Junta Directiva, únicamente con derecho a voz;
- V. Ejercer las atribuciones que en materia de presentación del servicio público de transporte masivo urbano y suburbano en el ámbito municipal se establecen a cargo del Gobierno Municipal en la Ley General de Transporte Público del Estado de Baja California, y en el Reglamento de Transporte Público del Estado de Baja California, y el Reglamento de Transporte Público para el Municipio de Tijuana, Baja California, con excepción de aquellas que conforme a Ley o Reglamento, deben ser ejercidas por el Ayuntamiento, o por otras autoridades; así como las que establece a su cargo el Reglamento de Tránsito;
- VI. Formular los programas institucionales del SITT y presentarlos ante la Junta Directiva dentro de los plazos que se establezcan en Reglamento Interno,
- VII. Formula los Programas de organización del SITT y sus modificaciones;
- VIII. Establecer los procedimientos, métodos de trabajo para que las funciones se realicen de manera articulada, congruente y eficaz;
- IX. Formular los manuales de organización y procedimientos, así como las propuestas de reforma a dichos manuales y presentarlos a la Junta Directiva para su aprobación;
- X. Determinar los sistemas de control necesarios para alcanzar las metas u objetivos propuestos;
- XI. Crear y mantener un sistema de estadísticas que permita determinar los indicadores de gestión del SITT;
- XII. Presentar a la Junta Directivas el informe de desempeño de las actividades del SITT de manera trimestral;
- XIII. Suscribir, en su caso, los contratos colectivos e individuales que regulen las relaciones laborales del SITT con sus trabajadores en los términos de la Reglamentación de la materia y aplicable a la misma;

ORGANISMO MUNICIPAL PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO URBANO DE PASAJEROS DE TIJUANA (SITT)
Organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, B.C.
NOTAS a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017



- XIV. Ejecutar los acuerdos y disposiciones de la Junta Directiva;
- XV. Elaborar y someter a consideración de la Junta Directiva las disposiciones administrativas y reglamentarias que rigen al SITT;
- XVI. Establecer los criterios de coordinación con las demás dependencias y los diferentes Órganos de la Administración Pública Municipal;
- XVII. Proponer ante las entidades competentes las tarifas para el servicio de transporte masivo en autobús, de acuerdo con las políticas fijadas para el efecto por la Junta de Gobierno;
- XVIII. Vigilar el cumplimiento de la programación de la operación del Sistema;
- XIX. Supervisar la correcta operación y mantenimiento del Sistema;
- XX. Promover el desarrollo tecnológico del Sistema;
- XXI. Coordinar la implantación de nuevos mecanismos de recaudo para el Sistema previa aprobación de la Junta de Gobierno;
- XXII. Ejecutar los programas y ejercer los propuestos aprobados por la Junta Directiva, así como los acuerdos de la misma, de conformidad con las normas jurídicas y administrativas aplicables;
- XXIII. Proporcionar la información que soliciten las Direcciones;
- XXIV. Proporcionar la información, los datos o la cooperación técnica que le sean requeridas por otras dependencias de la Administración Pública Municipal;
- XXV. Celebrar y otorgar toda clase de actos, documentos e instrumentos inherentes a su objeto;
- XXVI. Proyectar, promover, coordinar y ejecutar los programas y acciones a cargo de egresos e ingresos;
- XXVII. Formular y presentar a la Junta de Directiva, los proyectos de presupuesto de ingresos y egresos, y ejercerlos una vez que sean autorizados;
- XXVIII. Presentar a conocimiento y aprobación a la Junta Directiva, los informes trimestrales de avance financiero y programático, así como un informe anual del estado que guarde la administración y el patrimonio del SITT;
- XXIX. Efectuar los nombramientos del personal del organismo, y conducir las relaciones laborales de acuerdo con las disposiciones legales aplicables;
- XXX. Emitir, avalar y negociar títulos de crédito;
- XXXI. Ejercitar y desistirse de acciones judiciales inclusive del juicio de amparo;
- XXXII. Comprometer asuntos en arbitraje y celebrar transacciones;

**ORGANISMO MUNICIPAL PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO
URBANO DE PASAJEROS DE TIJUANA (SITT)**
Organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, B.C.
NOTAS a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017



- XXXIII. Otorgar poderes generales y especiales con las facultades que les competen, entre ellas las que requieren autorización o cláusula especial;
- XXXIV. Sustituir y revocar poderes generales o especiales;
- XXXV. Convocar a sesiones ordinarias y extraordinarias de la Junta Directiva, de acuerdo al calendario existente o por instrucciones del Presidente;
- XXXVI. Registrar el organismo descentralizado ante el Ayuntamiento con la intención de dar fe de la constitución de las modificaciones y reformas al Acuerdo de Creación y a la organización y funcionamiento del mismo;
- XXXVII. Informar a la Junta Directiva sobre las tarifas técnicas y sus proyecciones, y
- XXXVIII. Las demás que deriven de las leyes, reglamentos, acuerdos y disposiciones legales y administrativas aplicables, así como las que sean encomendadas por la Junta Directiva le correspondan o por el Ayuntamiento.

1.5.3.- FACULTADES DEL COMISARIO: El Comisario deberá estar presente en las sesiones de la Junta Directiva, así como llevar a cabo la realización de cualquier acto jurídico que tenga por objeto cumplir con sus atribuciones y facultades.

- I. Revisar y vigilar que el funcionamiento, en lo general y por unidades administrativas, del Organismo Municipal para la Operación del Sistema de Transporte Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana, Baja California (SITT), se haga conforme a las leyes aplicables en la materia, al acuerdo de creación, a los planes, programas, presupuestos y demás reglamentos aprobados por el Ayuntamiento.
- II. Sugerir medidas de eficiencia con las que se ejerzan los recursos en los rubros del gasto corriente y de inversión, así como en lo referente a los ingresos, practicar auditoría interna de los estados financieros y de carácter administrativo que se requieran, así como aquellas que les sean solicitadas por Junta Directiva;
- III. Solicitar la información necesaria para el adecuado cumplimiento de sus funciones sin perjuicio de las tareas de la Sindicatura le asigne específicamente;
- IV. Recomendar a la Junta Directiva las medidas correctivas que sean convenientes para el mejoramiento de la organización y funcionamiento administrativo del organismo;
- V. Asistir a las sesiones de la Junta Directiva con derechos a voz exclusivamente;
- VI. Percibir salario y horario que se designe por sus servicios con cargo al presupuesto de la Sindicatura Municipal; y
- VII. Las demás que de conformidad con la legislación vigente le sean atribuidas para el ejercicio de su función;



1.5.4.- PRINCIPALES SERVIDORES PÚBLICOS RESPONSABLE DEL MANEJO Y ADMINISTRACIÓN DE LA CUENTA PUBLICA.

El servidor público responsable del manejo y administración de la Cuenta Pública es la C.P. Kenia Hajar Portillo, en su carácter de Director General durante el ejercicio fiscal 2017 del Organismo Municipal para la Operación del Sistema de Transporte Masivo Urbano de Pasajeros de Tijuana, Baja California.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLE

2.1.- Efectos de la inflación en la información contable

Las cifras que se incluyen en los estados financieros que se acompañan, han sido determinadas sobre los valores históricos y en consecuencia, no incluyen los ajustes por inflación.

2.2.- Mobiliario y Equipo

Las adiciones y adquisiciones de mobiliario y equipo se registran a su costo de adquisición.

2.3.- Reconocimiento de Ingresos y Egresos

Los Ingresos son reconocidos y registrados contablemente sobre la base de efectivo cobrado.

Los Egresos son reconocidos y registrados como gastos cuando se devengan. Los gastos se consideran devengados en el momento que son formalizadas las operaciones o con el consumo del servicio.

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

El organismo no presenta saldos en cuentas contables como valores, emisión de valores, avales, juicios contratos PPS, bienes concesionados.



NOTAS DE DESGLOSE

NOTA 3.-EFECTIVO Y EQUIVALENTE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
CAJA			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
1111-1-4	LESLIE ESTEFANIA RODRIGUEZ SARABIA	8,000.00	1
	TOTAL	8,000.00	

1.- Se integra del fondo revolverte de Caja chica bajo el cargo de Leslie Estefania Rodriguez Sarabia para que se utilice en las compras menores que la entidad requiera, próxima a cambiarse de encargada.

BANCOS			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
1113-1-1	BANORTE 9979	5,363,396.89	1
1113-1-2	BANORTE 7981	93,590.78	2
	TOTAL	5,456,987.67	

Se integra por una cuenta de cheques productiva, a continuación, se presenta:

1. Corresponde al saldo de cuenta contable de bancos al último día del mes.
2. Corresponde al saldo de la cuenta para la recaudación del 6% de la ruta troncal.

NOTA 4.- DEUDORES DIVERSOS

Corresponde a los saldos a cargo de terceros a favor del Organismo pendientes de liquidar y se integra de la siguiente manera:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
1122-93	AYUNTAMIENTO DE TIJUANA	2,235,374.13	1
	TOTAL	\$,2,235,374.13	

- 1.- Adeudo de nómina del cierre de 2017 y aguinaldo 2da parte de 2017.



DERECHO A RECIBIR BIENES O SERVICIOS			
ANTICIPO A PROVEEDORES			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
1131-0-04	GASMART COMERCIALIZADORA	1,338.80	1
	TOTAL	\$ 1,338.80	
OTROS DERECHOS A RECIBIR			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
1139-1-01	ISR RETENIDO POR EL BANCO	\$ 20,906.51	2
	TOTAL	\$ 20,906.51	
	TOTAL, DERECHO A RECIBIR	\$ 22,245.31	

1. Pago anticipo a gasolinera para recarga de combustible a los diferentes vehículos de la entidad conforme se utilice el servicio será facturado.
2. Retención del ISR por intereses ganados por inversión en BANORTE

NOTA 5.- ACTIVO NO CIRCULANTE

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN					
CUENTA	CONCEPTO	SALDO INICIAL	COMPRAS	SALDO ACTUAL	
1241-1	Muebles de oficina y estantería	68,589.25	78,888.97	147,478.22	1

Compras

Abril	Rolatape Keson-Rodapie	\$2,934.80
Septiembre	Gabinete Sala de Juntas	\$57,768.00
Octubre	2 Sillas ejecutivas	\$6,998.17
Octubre	Archivero 4 Gavetas	2,897.98
Diciembre	3 sillas y un Archivero	<u>8,290.02</u>
		78,888.97

**ORGANISMO MUNICIPAL PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO
URBANO DE PASAJEROS DE TIJUANA (SITT)**
Organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, B.C.
NOTAS a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017



EQUIPO DE COMPUTO						
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	VIDA ÚTIL AGOTADA	SALDO ACTUAL	
1241-3	EQUIPO COMPUTO	\$ 284,249.80	230,792.22	107,314.21	\$407,727.81	1

1. Compras

septiembre	2 Computadora Dell	\$61,172.46
Septiembre	Control de Acceso	\$13,603.32
Noviembre	3 laptops y 2 monitores	\$64,316.10
Diciembre	Servidor de datos	\$67,468.46
Diciembre	Switch	\$24,231.88
		\$230,792.22

OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMON					
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	SALDO ACTUAL	
1241-9		2,999.00	1,145,709.52	1,148,708.52	1

1. Compras

Agosto	Microondas	\$2,939.00
Septiembre	Refrigerador	\$7,493.60
Dic	53 Cámaras	1,137,591.12
		1,145,709.52

EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES						
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	VIDA ÚTIL AGOTADA	SALDO ACTUAL	
1242-1		26,296.00	4,299	6,798	23,797	1

1. Diciembre Pantalla eléctrica \$4,299

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO					
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	SALDO ACTUAL	
1242-3	TOTAL	23,109.02	0.00	23,109.02	1

1. Sin movimientos.

ORGANISMO MUNICIPAL PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO
URBANO DE PASAJEROS DE TIJUANA (SITT)
Organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, B.C.
NOTAS a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017



VEHÍCULOS Y EQUIPOS DE TRANSPORTE					
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	SALDO ACTUAL	
1244	TOTAL	215,760.00	196,990.01	412,750.01	1

1. Compras

Octubre Sedan Gol 2018 \$196,990.01

SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y REF. IND.					
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	SALDO ACTUAL	
1246-4	TOTAL	23,296.99	0.00	23,296.99	1

1. Sin movimientos.

EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN					
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	SALDO ACTUAL	
1246-5	TOTAL	5,800.00	102,554.41	108,354.41	1

1. Diciembre Conmutador \$51,409.89.
 2. Diciembre 3 Telefonos lp \$12,759.59
 3. Diciembre 15 Telefonos lp \$38,384.93
- \$102,554.41

ACTIVOS INTANGIBLES - SOFTWARE					
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	SALDO ACTUAL	
1251-1	TOTAL	729,302.48	3,529.88	732,832.36	

1. Compras

Agosto Compaq I Nominas \$3,529.88

ACTIVOS INTANGIBLES - LICENCIAS					
CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANT.	COMPRAS	SALDO ACTUAL	
1254-1-03	Licencias Informaticas	19,735.73	6,776.95	26,512.68	1
	TOTAL	19,735.73	6,776.95	26,512.68	

1. Compras

Marzo Plex Earth 3 – Business \$6,776.95
Edition (1 year)

BIENES MUEBLES							
CUENTA	CONCEPTO	Saldo Inicial al 01/01/2017	Altas	Bajas	Reclasificación	Vida Útil Agotada	Saldo al 31/12/2017
1241	BIENES MUEBLES	355,838.05	1,455,390.71			107,314.21	1,703,914.55
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	49,405.02	4,299			6,798	46,906.02

ORGANISMO MUNICIPAL PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO URBANO DE PASAJEROS DE TIJUANA (SITT)
 Organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, B.C.
 NOTAS a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017



1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	215,760.00	196,990.01				412,750.01
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERR	29,096.99	102554.41				131,651.40
1251	SOFTWARE	749,038.21	3,529.88		-19,735.73		732,832.36
1254	LICENCIAS	0	6,776.95		19,735.73		26,512.68
	TOTAL	1,399,138.27	1,769,540.96	0	0	114,112.21	3,054,567.02

TOTAL ACTIVO FIJO	\$ 3,054,567.02
--------------------------	------------------------

DEPRECIACIONES 2014, 2015, 2016 y 2017

CUENTA	CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	Diciembre	SALDO ACTUAL	
1263	BIENES MUEBLES	(234,722.43)	(71,237.14)	(305,959.57)	1

DEPRECIACIONES DE LOS EQUIPOS ADQUIRIDOS EN EL EJERCICIO DE 2014, CON UN TOTAL DE \$ 4,888.68.

Mobiliario y Equipo de Administración \$ 101.54, Equipo de cómputo \$ 4,385.71, Otros Mobiliarios y Equipo de Administración \$ 24.99, Equipos y Aparatos Audiovisuales \$ 377.34.

1. DEPRECIACIONES DE LOS ACTIVOS ADQUIRIDO DURANTE EL EJERCICIO 2014-2015, CON UN TOTAL DE \$ 101,776.43.

Mobiliario y Equipo De Administración \$ 2,908.20, Equipo De Computo \$ 50,011.75, Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración \$ 299.00, Equipos Y Aparatos Audiovisuales \$ 4,206.37, Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo \$ 773.26, Vehículos Y Equipo De Transporte \$ 43,152.00, Sistema De Aire Acondicionado, Calefacción Y Ref. \$ 424.95.

1. DEPRECIACIONES DE LOS ACTIVOS DEL EJERCICIO 2016, CON UN TOTAL DE \$ 128,057.32.

Mobiliario y Equipo De Administración \$ 4,337.58, Equipo De Computo \$ 69,206.43, en diciembre 2016 se disminuyó la cuenta de depreciación de equipo de cómputo por concepto de baja de equipo de cómputo de 2015, donde de un total de \$ 50,011.75 quedo en \$ 48,513.58, Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración \$ 299.90, Equipos Y Aparatos Audiovisuales \$ 5,593.74, Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo \$ 4,951.09, Vehículos Y Equipo De Transporte \$ 43,152.00, Sistema De Aire Acondicionado, Calefacción Y Ref. \$ 2,014.75.



1. DEPRECIACIONES DE LOS ACTIVOS EN EJERCICIO 2017, CON UN TOTAL DE \$ 12,259.52; LOS CUALES NO SE DEPRECIARON EN 2016.

Equipo de Cómputo \$ 11,679.52, Equipo de comunicación \$580.00, los cuales debieron depreciarse en diciembre 2016.

Depreciación de Mobiliario y equipo 2017 \$6,858.93, Equipo de cómputo 2017 \$64,916.96, otros mobiliarios 2017 \$435.21, equipo audiovisual \$6,499, cámaras fotográficas \$7,703.01, vehículos 49,718.33, aire acondicionado \$2,329.7 y equipo comunicación y telefonía \$580.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

NOTA 6.- SUELDOS POR PAGAR A ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

SUELDOS POR PAGAR			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
2111	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CP	317,024.54	1
	TOTAL	\$317,024.54	

1. Nomina últimos días de diciembre de 2017 y aguinaldo 2da parte que se paga en enero de 2018.

NOTA 7.- PROVEEDORES

PROVEEDORES			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
2112-1-000295	JORGE DISAN VALENCIA RUIZ	69,437.60	1
	TOTAL	69,437.60	

1. Deuda por pago de acrílicos para difusión

NOTA 8.- IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR

Corresponde a retenciones de impuestos pendiente de pagar

IMPUESTOS Y CUOTAS POR PAGAR			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
2117-71-01	ISR RETENIDO SUELDOS Y SALARIOS	5,543.14	1
2117-71-04	RETENCIÓN SERVICIOS MÉDICOS	106,018.38	2
2117-71-10	ISR RETENIDO ASIMILADO A SALARIOS	3,017.73	3
2117-39801	IMPUESTO SOBRE REMUNERACION DEL TRAB 1.8	46,572	4
	TOTAL	\$161,152.12	

ORGANISMO MUNICIPAL PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO
URBANO DE PASAJEROS DE TIJUANA (SITT)
Organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, B.C.
NOTAS a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017



1. Impuesto ISR retenciones vía nómina del mes.
2. Retenciones acumuladas por Servicios médicos a empleados.
3. Impuesto ISR retenido por Asimilados a Salarios.
4. Pago Gobierno del Estado 1.8 de oct-dic.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 547,614.26
--	----------------------

NOTA 9.- PARTICIPACIONES, APORTACIONES Y TRANSFERENCIAS

PARTICIPACIONES APORTACIONES, TRANSFERENCIAS			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
4223-1-01	SUBSIDIO PARA GASTOS NOMINA	7,549,202.96	1
4223-1-02	SUBSIDIO PARA GASTOS OPERATIVO	7,530,797.04	2
	TOTAL	15,080,000.00	

1. Transferencias bancarias que la entidad recibe por concepto de subsidio del Ayuntamiento de Tijuana BC, ingreso que se recauda para el pago de las nóminas quincenales al 31 de Diciembre 2017
2. Transferencias bancarias que la entidad recibe por concepto de subsidio del Ayuntamiento de Tijuana BC, ingreso que se recauda para el pago del gasto corriente al 31 de diciembre de 2017.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
4310	INGRESOS FINANCIEROS	24,275.50	1
4319	OTROS INGRESOS	153,006.16	2
	TOTAL	\$ 177,281.66	

- 1.- Ingresos por intereses ganados por inversión bancaria al cierre del mes.
- 2.- Ingresos por el depósito de cheques de caja de 2016 y daños a una estación.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

NOTA 10.- EGRESOS POR SERVICIOS PERSONALES

SERVICIOS PERSONALES			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
5110	REMUNERACIONES AL PERSONAL	5,957,167.99	1
	TOTAL	\$5,957,167.99	

1. Corresponde a la erogación del gasto por concepto de nómina para empleados de confianza al cierre del mes.



NOTA 11.- MATERIALES Y SUMINISTROS

MATERIALES SUMINISTROS			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS	356,328.46	1
	TOTAL	\$ 356,328.46	

- 1) Adquisición de materiales para impresión, gasto de gasolina, cafetería, artículos de limpieza de oficina y de estaciones, medicinas productos farmacéuticos, papelería y herramientas menores al cierre del mes.

NOTA 12.- EGRESOS SERVICIOS GENERALES

SERVICIOS GENERALES			
CUENTA	CONCEPTO	SALDO	#
5130	SERVICIOS GENERALES	1,492,549.52	1
	TOTAL	\$1,492,549.52	

1. **Enero.** – Gastos de arrendamiento de copiadora, intereses bancarios e impuesto 1.8 a Gobierno del Estado, se tomó recurso de 2017 para cubrir el monto de pago de 2016.
2. **Febrero.** - Comisiones, mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, mantenimiento de equipo de transporte, pasajes aéreos.
3. **Marzo.** - Comisiones, mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, mantenimiento de equipo de transporte, servicio de teléfono, servicios profesionales en asesoría contable, servicio de fotocopiado, reuniones de trabajo.
4. **Abril.** - Comisiones, mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, mantenimiento de equipo de transporte, servicio de teléfono, servicios profesionales en asesoría contable, servicio de fotocopiado, servicios de impresión, servicios de consultoría en tecnologías de la información, peajes, reuniones de trabajo.
5. **Mayo.** Comisiones, mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, mantenimiento de equipo de transporte, servicio de teléfono, servicios profesionales en asesoría contable, servicio de fotocopiado, servicio de vigilancia de policía comercial para ruta troncal, seguros de vehículos,
6. **Junio.** Comisiones, servicio de teléfono, servicios profesionales en asesoría contable, servicio de fotocopiado, servicio de vigilancia de policía comercial para ruta troncal, servicio limpieza estaciones, impuesto 1.8 sobre nóminas, entre otros.
7. **Julio.** Comisiones, servicio de teléfono, servicio de fotocopiado, servicio limpieza estaciones, revalidación de placas de vehículos oficiales, entre otros.
8. **Agosto.** Servicio telefónico, fotocopiado, servicios subrogados de servicios médicos, reparación de mobiliario de administración, mantenimiento de aire acondicionado, servicios de limpieza, impuestos y derechos.

**ORGANISMO MUNICIPAL PARA LA OPERACIÓN DEL SISTEMA DE TRANSPORTE MASIVO
URBANO DE PASAJEROS DE TIJUANA (SITT)**
Organismo descentralizado de la Administración Pública Municipal de Tijuana, B.C.
NOTAS a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017



9. **Septiembre.** Servicio telefónico, fotocopiado, servicios subrogados de servicios médicos, pago de servicios de consultoría UTT, capacitación, reparación de mobiliario de administración, mantenimiento de edificio, servicios de limpieza, impuestos estatales.
10. **Octubre.** Servicio telefónico, fotocopiado, servicios subrogados de servicios médicos, apoyo en información de transparencia, servicios de limpieza, servicios oficiales.
11. **Noviembre.** Servicio telefónico, fotocopiado, servicios subrogados de médicos, pago de consultoría de UTT, capacitación, servicios de consultoría, servicios de instalación, viáticos y reuniones de trabajo.
12. **Diciembre.** Servicio telefónico, fotocopiado, servicios subrogados de servicios médicos, papelería, artículos y servicios de limpieza, mobiliario de oficina, adquisición de acrílicos, equipo de cómputo, cámaras de vigilancia.

TOTAL, GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$7,806,045.97
--	-----------------------

NOTA 13.- PATRIMONIO

Resultado de ejercicios anteriores	\$ 2,657,714.24
Suficiencia (de los ingresos sobre los egresos)	\$7,265,886.00

1. Corresponde a los resultados de ejercicio anterior y suficiencia contable del presente ejercicio 2017.