

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (CANAL 22)
(EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CONTENIDO

- OPINIÓN INDEPENDIENTE

- ESTADOS FINANCIEROS:

Estado de Situación Financiera

Estado de Actividades

Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Estado Analítico del Activo

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Patrimonio del Ente Público del Sector Paraestatal

Informe de Pasivos Contingentes

- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



CONSULTORES MG

A. GARCÍA LÓPEZ Y ASESORES, S.C.

A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

AL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)

Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la Entidad Gubernamental **TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria)**, que comprenden los Estados de Situación Financiera, los Estados Analíticos del Activo y los Estados Analíticos de la Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y los Estados de Actividades, los Estados de Variaciones en el Patrimonio, los Estados de Flujos de Efectivo y los Estados de Cambios en la Situación Financiera correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los Estados Financieros han sido preparados por la Administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota de Gestión Administrativa 5 a los Estados Financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, que son aplicadas de manera supletoria y que le fueron autorizadas a la Entidad por dicha Secretaría.

Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros

La Administración de la Entidad es responsable de la preparación de los Estados Financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas en el párrafo anterior y que se mencionan en la Nota de Gestión Administrativa 5 a los Estados Financieros que se acompañan, y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estos Estados Financieros libres de desviación importante, debida a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

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

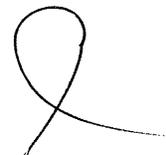
Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los Estados Financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los Estados Financieros por parte de la Administración de la Entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del Auditor

- a) Como se explica en la Nota de Desglose III, los títulos accionarios que amparan los aumentos del capital social de Televisión Metropolitana, S. A. de C. V. en la parte variable, autorizados por Asamblea Extraordinaria de Accionistas en las sesiones que al respecto se celebraron en abril de 2014 y abril de 2015, fueron enviados por la Administración de la Entidad a la Tesorería de la Federación (TESOFE) para su resguardo y custodia en los meses de diciembre y septiembre de 2015 respectivamente. El importe de los aumentos autorizados ascendieron a \$63,050,488 para 2013 y \$48,254,425 para 2012.

- b) Como se menciona en la Nota de Gestión Administrativa 8 c) a los Estados Financieros, debido a que a partir del ejercicio 2009 la Administración de la Entidad reconoció en los resultados, el costo de las producciones y coproducciones de su propiedad, en el ejercicio 2014 la Administración modificó la política de reconocimiento y tratamiento contable de los activos intangibles, situación que propició que los activos producidos durante el periodo comprendido de 2007 a 2013, se amorticen anualmente a razón del 5 por ciento y a partir de 2014 se aplique el 25 por ciento de amortización, así como para los bienes intangibles producidos desde 2014; dicha política fue autorizada por el Órgano de Gobierno de la Entidad, por lo que la Administración realizó los ajustes respectivos en el ejercicio 2015 en relación a los ejercicios 2009 y 2010. El cambio en la política de amortización ocasionó un incremento neto en el activo intangible por \$25,728,048 y un decremento en las pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores por el mismo importe. De igual manera, como resultado del cambio se registró un incremento en la amortización relativa al ejercicio 2015 por \$11,519,343. Asimismo, se hace mención que los ajustes inherentes a los ejercicios de 2011 a 2013, fueron registrados por la Entidad en el ejercicio 2014.



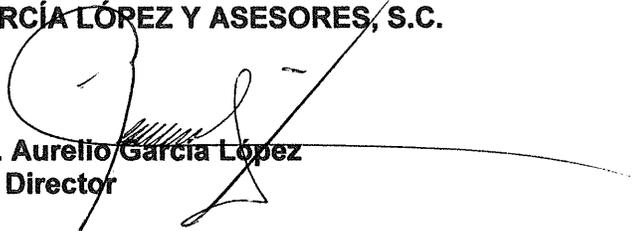
- c) Como se menciona en la Nota de Gestión Administrativa 8 a) a los Estados Financieros, hasta el 31 de diciembre de 2014 la Entidad calculó la depreciación de los bienes muebles por el método de línea recta, considerando los porcentajes establecidos en la Ley del Impuesto sobre la Renta. Sin embargo, debido a la entrada en vigor a partir de 2013 de las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, en el ejercicio 2015 la Administración de la Entidad determinó el valor de desecho y la vida útil del activo depreciable, motivo por el cual se registró un cambio en la duración del servicio estimado de dichos bienes, y como consecuencia de ello el cargo al resultado del ejercicio 2015 fue inferior en \$12,793,384, con relación al importe de \$45,499,831 que se reconoció en el ejercicio 2014 por concepto de depreciación.
- d) Como se menciona en las Notas de Gestión Administrativa 8 c) y d) a los Estados Financieros, durante los ejercicios de 2008 a 2014, por omisión no se reconoció la amortización revaluada de los activos intangibles y diferidos, con el fin de eliminar los efectos de la reexpresión determinada hasta 2007, de acuerdo a la "NIFGG SP 04 Reexpresión". Por tal motivo, al 31 de diciembre de 2015 la Administración de la Entidad realizó el ajuste correspondiente. El efecto de esta corrección originó un incremento en el saldo de la amortización acumulada revaluada de los activos intangibles y diferidos cuyo monto ascendió a \$28,289,605, a la vez que el saldo de la actualización de la hacienda pública/patrimonio se redujo en el mismo importe, de conformidad con la regla 14 de las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos de la Entidad Gubernamental **TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (Empresa de Participación Estatal Mayoritaria)** mencionados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2015 y 2014 y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia financiera que se mencionan en la Nota de Gestión administrativa 5 a los Estados Financieros adjuntos.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota de Gestión administrativa 5 a los Estados Financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos Estados Financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

A. GARCÍA LÓPEZ Y ASESORES, S.C.


C.P.C. Aurelio García López
Socio Director

Ciudad de México,
28 de marzo de 2016

Cuenta Pública 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)
TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

Ente Público:

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	49,242,346	7,866,604	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,404,507	14,279,523
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	57,914,219	112,407,864	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	21,069	308,418	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	3,658,487	4,066,311	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,329,636	-2,329,636	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	11,366	11,366	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	108,616,851	122,320,927	Otros Pasivos a Corto Plazo	8,603,567	8,541,447
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	12,008,074	22,820,970
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Activo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	443,417,809	434,311,653	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,014,071,070	933,580,673	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	5,009,072	5,051,600
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,270,056,940	-1,111,476,489	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	33,042,498	33,042,498	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	5,009,072	5,051,600
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	17,017,146	27,872,570
Total de Activos No Circulantes	220,474,437	289,458,335	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	328,990,288	411,779,262	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	487,124,221	514,792,046
			Aportaciones	441,764,699	431,142,921
			Donaciones de Capital	625,011	625,011
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	54,734,511	83,024,114
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-186,151,079	-130,885,354
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-80,086,909	-64,961,183
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-130,885,352	-182,037,979
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	25,821,182	116,113,808
			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	311,973,142	383,906,692
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	328,990,288	411,779,262

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

Amorós C. FERNÁNDEZ HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: VICTOR MANUEL MACIELA ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS

Cuenta Pública 2015

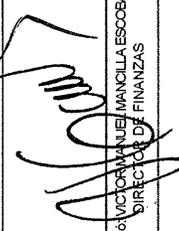
CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)
TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

Ente Público:

CONCEPTO	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión	101,478,174	81,665,384	Gastos de Funcionamiento	243,383,494	266,202,047
Impuestos	0	0	Servicios Personales	95,356,965	92,189,592
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,528,811	1,324,356
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	146,495,718	172,868,099
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,329,861	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	101,478,174	81,665,384	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	173,848,756	245,509,486	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	5,329,861	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	173,848,756	245,509,486	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	5,311,646	7,226,745	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	1,724,836	831,577	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,586,810	6,395,168	Aportaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	280,638,576	334,401,615	Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	112,012,130	133,160,751
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	110,095,328	124,501,291
			Provisiones	-2,437,199	1,827,473
			Disminución de Inventarios	2,729,863	5,274,810
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	485,257	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	1,138,881	1,657,177
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	360,725,485	399,362,798
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-80,086,909	-64,961,183

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


Autorizó: ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS

Cuenta Pública 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	116,113,808	-90,292,626	0	25,821,182
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	514,792,046	0	0	0	514,792,046
Aportaciones	431,142,921	0	0	0	431,142,921
Donaciones de Capital	625,011	0	0	0	625,011
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	83,024,114	0	0	0	83,024,114
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-182,037,979	-64,961,183	0	-246,999,162
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-64,961,183	0	-64,961,183
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-182,037,979	0	0	-182,037,979
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	514,792,046	-65,924,171	-64,961,183	0	383,906,692
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	-17,667,825	0	0	0	-17,667,825
Aportaciones	10,621,778	0	0	0	10,621,778
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-28,289,603	0	0	0	-28,289,603
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	51,152,627	-80,086,909	0	-28,934,282
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-80,086,909	0	-80,086,909
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	51,152,627	0	0	51,152,627
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/ Patrimonio 2015	497,124,221	-14,771,544	-170,379,535	0	311,973,142

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


Autorizó: C. F. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: VICTOR MANUEL MARCILLA ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS

Cuenta Pública 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

ENTE PÚBLICO: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A.-DE C.V.

	2015	2014	CONCEPTO	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	301,368,646	323,767,121	Origen	10,621,778	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	10,621,778	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	10,621,778	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	10,621,778	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	98,531,594	95,850,770	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias. Asignaciones. Subsidios u Otras Ayudas	173,848,756	209,836,553	Origen	0	4,748,390
Otros Orígenes de Operación	28,988,296	18,069,798	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	269,866,820	360,000,466	Interno	0	0
Servicios Personales	95,331,021	92,264,711	Externo	0	0
Materiales y Suministros	4,258,674	7,533,433	Otros Orígenes de Financiamiento	0	4,748,390
Servicios Generales	160,277,125	260,202,322	Aplicación	126,084	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	126,084	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-126,084	4,748,390
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	41,375,742	-31,494,965
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,866,604	39,361,669
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	49,242,346	7,866,604
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	41,601,826	-36,243,345			

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

Autorizó: C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS

Cuenta Pública 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
(PESOS)

Ente Público: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO	213,761,269	130,972,296	PASIVO	62,120	10,917,544
Activo Circulante	55,180,818	41,375,742	Pasivo Circulante	62,120	10,875,016
Efectivo y Equivalentes	0	41,375,742	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	10,875,016
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	54,493,645	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	287,349	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	399,824	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	158,580,451	89,596,553	Otros Pasivos a Corto Plazo	62,120	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	42,528
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	9,106,156	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	80,490,397	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	42,528
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	158,580,451	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	61,774,405	133,707,965
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	10,621,778	28,289,603
			Aportaciones	10,621,778	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	28,289,603
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	51,152,627	105,418,352
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	15,125,726
			Resultados de Ejercicios Anteriores	51,152,627	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	90,292,626
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó: C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS

Cuenta Pública 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Saldo inicial	Cargos del Periodo	Abronos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	411,779,262	3,009,861,590	3,092,650,564	328,990,288	-82,788,974
Activo Circulante	122,320,927	2,895,810,798	2,909,615,874	108,515,851	-13,805,076
Efectivo y Equivalentes	7,866,604	1,900,657,830	1,859,282,088	49,242,346	41,375,742
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	112,407,884	979,600,849	1,034,094,494	57,914,219	-54,493,645
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	308,418	12,382,767	12,670,116	21,069	-287,349
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	4,056,311	3,169,352	3,569,176	3,656,487	-399,824
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-2,329,636	0	0	-2,329,636	0
Otros Activos Circulantes	11,366	0	0	11,366	0
Activo No Circulante	289,458,335	114,050,792	183,034,690	220,474,437	-68,983,898
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	434,311,653	9,928,127	821,971	443,417,809	9,106,156
Activos Intangibles	933,580,673	103,965,672	23,475,275	1,014,071,070	80,490,397
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,111,476,489	156,993	158,737,444	-1,270,056,940	-158,580,451
Activos Diferidos	33,042,498	0	0	33,042,498	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


 Autorizó: C. P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
 SUBDIRECTOR GENERAL DE
 ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


 Elaboró: VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR
 DIRECTOR DE FINANZAS

Cuenta Pública 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1º. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(PESOS)

Ente Público: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal 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 Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			27,872,570	17,017,146
Total Deuda y Otros Pasivos			27,872,570	17,017,146

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

Autorizó: C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró: VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS

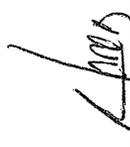
Cuenta Pública 2015

CUENTA PÚBLICA 2015
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

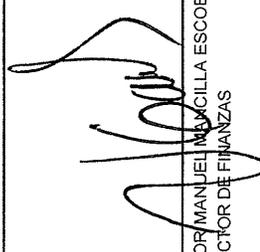
Ente Público: TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	311,973,142
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	99.99
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	311,941,945

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



Autorizó: C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Elaboró: VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS

Cuenta Pública 2015

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo y al Contrato Ley de la Industria de la Radio y la Televisión, la Entidad tiene la obligación de efectuar pagos por concepto de indemnizaciones y prima de antigüedad a aquellos trabajadores que dejen de prestar sus servicios bajo ciertas circunstancias. La Entidad aplica la "NIFGGSP 05 Obligaciones Laborales", la cual remite a la Norma de Información Financiera NIF D-3 "Beneficios a los Empleados", que señala que los beneficios por terminación de causas distintas a la reestructuración y al retiro, a que tienen derecho los empleados, se reconocen en los resultados de cada ejercicio con base en cálculos actuariales de conformidad con el método de crédito unitario proyectado considerando el costo proyectado de los beneficios.

En virtud de la extinción del fideicomiso administrado por Grupo Nacional Provincial, S.A.B a partir de junio de 2015 se celebró un contrato de fondo de inversión con Grupo Bursátil Mexicano, S.A. de C.V. para la administración del fondo que al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el importe es de \$11,589,844 y \$6,373,316 respectivamente.

En 2015 se realizó la aportación que correspondía de conformidad con el estudio actuarial al ejercicio 2014 por \$2,613,208, en tanto que para 2015 la aportación fue de \$2,716,653; los beneficios pagados de prima de antigüedad por la Entidad fueron por \$105,031 y \$203,917, existiendo reembolsos pendientes de recuperación por pagos de primas de antigüedad por \$67,904.

Contingencias

Las obligaciones o pérdidas importantes relacionadas con contingencias se reconocen cuando es probable que sus efectos se materialicen y existan elementos razonables para su cuantificación. Si no existen estos elementos razonables, se incluye su revelación en forma cualitativa en las notas a los estados financieros. Los ingresos, utilidades o activos contingentes se reconocen hasta el momento en que existe certeza de su realización.


Autorizó: C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO

SUBDIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


Elaboró: VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR

DIRECTOR DE FINANZAS

TELEVISION METROPOLITANA, S.A. DE C. V.

(EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

(Cifras expresadas en pesos)

a) **NOTAS DE DESGLOSE**

I. Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Cuentas de Inversión Temporal	\$ 41,249,973	\$ -
Cuentas de Cheques productivas	7,970,113	7,863,814
Efectivo	22,260	2,790
Total Efectivo y Equivalentes	<u>\$ 49,242,346</u>	<u>\$ 7,866,604</u>

2. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.

El saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se conforma como se indica a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo (1)	\$ 2,909,537	\$ 49,061,612
Responsabilidades	55,335	55,335
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,964,872	49,116,947
Deudores Diversos a Corto Plazo	282,860	374,515
Deudores por Anticipos Tesorería a Corto Plazo	-	3,321
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (2)	54,666,487	62,913,081
Total Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente	<u>57,914,219</u>	<u>112,407,864</u>
Estimación para Cuentas de Cobro Dudoso (3)	<u>(2,329,636)</u>	<u>(2,329,636)</u>
Total Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	<u>\$ 55,584,583</u>	<u>\$ 110,078,228</u>

(1) La integración de clientes efectivo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se muestra a continuación:

	2015			
	Antigüedad (días)			Total
	30	45	Más de 60	
Instituto Nacional para la Educación	\$ -	\$ -	\$ 1,000,000	\$ 1,000,000
Fundación Cervantista Enrique	-	750,000	-	750,000
Alterna T.V. Internacional Corporation	629,973	-	(260)	629,713
AMH Publimedios SA de CV	100,396	-	-	100,396
José Alfonso Chichino Lima	-	-	98,252	98,252
Grupo HYM Profesionales en Salud	-	-	92,029	92,029
Marco Arturo Hickman Gutiérrez	-	-	90,494	90,494
Instituto Mexicano de Cinematografía	80,656	-	-	80,656
Marcatel com, SA de CV	42,591	-	-	42,591
América Móvil, SAB de CV	-	-	19,140	19,140
Varios	-	-	6,266	6,266
	\$ 853,616	\$ 750,000	\$ 1,305,921	\$ 2,909,537

De los saldos por cobrar con antigüedad de 15 a 60 días, el 86.1 por ciento fueron recuperados en enero del 2016; de los saldos por cobrar con antigüedad mayor a 60 días se ha recuperado el 76.6 por ciento en enero de 2016.

	2014				
	Antigüedad (días)				Total
	15	30	60	Más de 60	
Ministración por cobrar Tesorería de la Federación	\$ 35,672,933	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 35,672,933
Alterna T.V. Internacional Corporation	1,523,995	649,756			2,173,751
Secretaría de Hacienda y Crédito Público				1,500,000	1,500,000
Secretaría de Desarrollo Social				1,157,717	1,157,717
Cámara de Diputados				1,122,269	1,122,269
Cámara de Senadores				1,122,269	1,122,269
Servicio Nacional de Sanidad, Inoc		1,108,032			1,108,032
Secretaría de Salud/DGCS	1,098,520				1,098,520
Instituto Nacional para la Educación		1,000,000			1,000,000
Nacional Financiera		500,000			500,000
Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas		500,000			500,000
Secretaría de Comunicaciones y Transportes		380,801			380,801
DLA, Inc.				370,790	370,790
AMH, Publimedios, S.A de C.V.	211,990			8,874	220,864
Grupo Media O, S.A de C.V.		208,800			208,800
Marcatel COM, S.A de C.V.				182,765	182,765
Secretaría del Medio Ambiente y Recursos	139,200				139,200
Promotora de Asistencia, A.C	128,250				128,250
José Alfonso Chichino Lima				98,252	98,252
Grupo HYM, Profesionales en Salud				92,029	92,029
Marco Arturo Hickman Gutiérrez				90,494	90,494
El Mundo es Tuyo, S.A de C.V				75,400	75,400
Instituto Mexicano de Cinematografía		47,161			47,161
Varios			45,472	25,843	71,315
	\$ 38,774,888	\$ 4,394,550	\$ 45,472	\$ 5,846,702	\$ 49,061,612

De los saldos por cobrar con antigüedad de 15 a 60 días, el 92.5 por ciento fueron recuperados entre enero y febrero del 2015; de los saldos por cobrar con antigüedad mayor a 60 días se ha recuperado el 45.6 por ciento en el primer trimestre de 2015.

- (2) El saldo de Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integra como sigue:

	2015	2014
Impuesto al Valor Agregado (a)	\$ 49,526,038	\$ 59,542,724
Impuestos retenidos en el extranjero (b)	5,138,461	3,241,880
Pagos provisionales de impuestos	1,988	128,477
	\$ 54,666,487	\$ 62,913,081

- (a) Este importe al 31 de diciembre de 2015, se integra principalmente por el I.V.A. a favor determinado en las declaraciones de enero a diciembre del 2015 y el IVA a favor de los ejercicios 2014 y diciembre 2013 pendiente de recuperar. Con fecha 10 de junio del 2008 mediante oficio 600-04-01-2008-73492 el Servicio de Administración Tributaria (S.A.T.) emitió resolución específica confirmando el criterio de la Entidad en el sentido de que los actos que realiza son gravados en su totalidad por la Ley del Impuesto al Valor Agregado y, por lo tanto, es acreditable el IVA trasladado por los proveedores de bienes y servicios.

- (b) Corresponde a las retenciones de Impuesto Sobre la Renta efectuadas a la Entidad derivadas de la facturación de ventas al extranjero; sin embargo, sólo puede compensarse contra el Impuesto Sobre la Renta causado por la Entidad. Cabe mencionar que la Entidad hasta la fecha no ha causado este impuesto por tener pérdida fiscal.

- (3) La integración del saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se compone como sigue:

	2015	2014
Impuestos Retenidos en el extranjero	\$ 1,750,010	\$ 1,750,010
Clientes	391,360	391,360
Deudores	188,266	188,266
Total	\$ 2,329,636	\$ 2,329,636

3. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo.

La integración del saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se compone como sigue:

	2015	2014
Almacén técnica operativa	\$ 2,735,551	\$ 3,413,057
Almacén general	585,270	633,000
Almacén de videoteca	335,666	10,254
Total	\$ 3,656,487	\$ 4,056,311

4. Inversiones Financieras.

Sin información que revelar.

5. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Bienes Muebles.

El saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se desglosa como se muestra a continuación:

(Pesos)

Concepto	2015	2014
Mobiliario y Equipo de Administración	\$15,273,582	\$15,273,582
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte	6,811,358	6,811,358
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	518,355	518,356
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	-	-
Activos Biológicos	-	-
Equipo de Comunicación	379,129,203	370,672,884
Equipo de Eléctrico	37,867,140	37,867,140
Equipo de Cómputo	3,818,171	3,168,333
Suma de Bienes Muebles	\$443,417,809	\$434,311,653

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015.

Registro Contable	Valor de la Relación de bienes muebles	Conciliación
443,417,809	374,563,431	68,854,378

La diferencia de \$68,854,378 es la revaluación histórica registrada en libros (que no se reporta en la relación de los bienes muebles).

Concepto	2015	2014
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	350,683,239	318,011,534

La depreciación cargada a resultados en 2015 es de \$32,706,447, en tanto que para el año 2014 fue de \$45,499,831.

Bienes Inmuebles.

Integración de los bienes inmuebles

Concepto	2015	2014
Terrenos	-	-
Viviendas	-	-
Edificios no Habitacionales	-	-
Subtotal de Bienes Inmuebles	-	-
Infraestructura	-	-
Subtotal de Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	-
Subtotal Construcciones en Proceso	-	-
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura, y Construcciones en Proceso.	-	-

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015.

Registro Contable	Valor de la Relación de bienes muebles	Conciliación
-	-	-

Al cierre de diciembre 2015 no se cuenta con registro público de la propiedad ni valor catastral por lo que no aún no existe registro del valor en libros.

Con fecha 29 de febrero de 2016 mediante Oficio No. DRPCI/253/2016 El Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales hizo de conocimiento a esta Entidad de la conclusión de las acciones de seguimiento a la conciliación del Inventario del Patrimonio Federal y Paraestatal con Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., donde se indica que el número de inmuebles registrados en el inventario del Patrimonio Inmobiliario Federal y Paraestatal es 1 (Uno). Así mismo se indica que la Entidad deberá utilizar el código de identificación del inmueble el RFI 9-71145-1 para efectos de la Cuenta Pública 2015.

El bien descrito es el terreno expropiado por utilidad pública, ubicado en el Ejido de Cuauhtepic, Delegación Gustavo A. Madero, D.F. y la construcción que ahí se ubica (en trámite catastral).

Conforme al Artículo 27.- de la Ley de Contabilidad Gubernamental, en el caso de los bienes inmuebles, no podrá establecerse valor inferior al catastral. Por lo anterior no ha podido reconocerse el registro del terreno en los libros de la Entidad al cierre del ejercicio 2015.

Intangibles

La integración de este saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se compone como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Licencias y Derechos de transmisión	\$ 607,848,839	\$ 592,102,754
Licencias y Derechos propiedad canal 22	405,411,742	340,667,430
Investigación y Desarrollo	810,489	810,489
	<u>1,014,071,070</u>	<u>933,580,673</u>
Amortización acumulada	(886,406,513)	(765,815,216)
	<u>\$ 127,664,557</u>	<u>\$ 167,765,457</u>

La amortización aplicada a los resultados al 31 de diciembre de 2015 y 2014 ascendió a \$77,388,881 y \$78,937,131 respectivamente.

6. Estimaciones y Deterioros.

Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Los inventarios al 31 de diciembre de 2015, se presentan al costo original determinado por el método de costos promedio, se cuentan con existencias obsoletas en el almacén de videoteca por cambios en la tecnología, por lo cual se determina y se registra una estimación por ese concepto.

Estimación Para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

La estimación para cuentas de cobro dudoso se registra de acuerdo al análisis y evaluación que la Administración realiza sobre aquellos saldos con antigüedad superior a 180 días o con una antigüedad inferior cuya imposibilidad de cobro sea notoria, una vez que se han agotado las gestiones de cobro por parte del área responsable de la autorización de la transacción realizada.

7. Otros Activos.

Otros Activos Circulantes.

Se tiene registrado el depósito en garantía entregado a la Compañía de Luz y Fuerza por el contrato de energía eléctrica del Cerro del Chiquihuite.

Activos Diferidos

La integración de este saldo al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se compone como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Mejoras en propiedad de terceros (1)	\$ 18,951,146	\$ 18,951,146
Gastos de instalación	12,217,032	12,217,032
Gastos de organización	1,874,320	1,874,320
	<u>33,042,498</u>	<u>\$ 33,042,498</u>
Amortización acumulada	(32,967,188)	(27,649,739)
	<u>\$ 75,310</u>	<u>\$ 5,392,759</u>

(1) Las mejoras a propiedad de terceros corresponden principalmente a la remodelación del edificio en arrendamiento denominado “Pedro Infante”, hasta el ejercicio 2009 están amortizadas al 98.2 por ciento, las reparaciones por remodelaciones a partir del ejercicio 2010 se han aplicado al gasto del ejercicio.

La amortización aplicada a los resultados al 31 de diciembre de 2015 y 2014 ascendió a \$74,618 y \$64,329, respectivamente.

PASIVO

8. Cuentas y Documentos por pagar.

Pasivo Circulante.

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este saldo está constituido al 31 de diciembre de 2015 y 2014, como se indica a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Retenciones y contribuciones (2)	\$1,118,300	\$9,119,865
Otros (3)	1,880,539	2,027,209
Proveedores (1)	320,929	3,092,678
Servicios personales	84,739	39,771
	<u>\$ 3,404,507</u>	<u>\$ 14,279,523</u>

(1) El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2015 y 2014 se detalla a continuación:

2015			
Antigüedad (días)			
	15	Más de 60	Total
Televisión metropolitana, S.A de C.V.	\$ 26,067	\$ 73,051	\$ 99,118
Cataño Muro Sandoval Carlos	36,993	-	36,993
Carrasco Vargas Ivonne	25,000	-	25,000
Sociedad general de Escritores de México	16,856	-	16,856
Sociedad Mexicana de Directores	10,825	-	10,825
Varios	132,137	-	132,137
	<u>\$ 247,878</u>	<u>\$ 73,051</u>	<u>\$ 320,929</u>

2014			
Antigüedad (días)			
	15	Más de 60	Total
Batrax Entertainment, B.V	\$ 1,251,030	\$ -	\$ 1,251,030
Cake Distribution, LTD	1,004,504		1,004,504
Tesorería del Gobierno del Distrito Federal	405,585		405,585
La Joya Mountauk, S.A de C.V	138,046		138,046
Metlife, México, S.A	115,277		115,277
Asociación Nacional de Intérpretes,	68,018		68,018
Sociedad de Autores y Compositores	64,983		64,983
Sociedad general de Escritores de México	57,030		57,030
Televisión metropolitana, S.A de C.V.	2,973	46,166	49,139
Grupo Nacional Provincial	(167,404)		(167,404)
Galicia Ramos Sergio	(109,945)		(109,945)
Varios	206,500	9,915	216,415
	<u>\$ 3,036,597</u>	<u>\$ 56,081</u>	<u>\$ 3,092,678</u>

(2) El saldo del rubro Retenciones y contribuciones al 31 de diciembre de 2015 y 2014 se detalla a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
I.S.R. retenido al extranjero	175,138	243,124
I.S.R. sobre sueldos	48,329	1,871,810
Cuotas al IMSS	2,286	1,167,738
2.5% Sobre Remuneraciones Pagadas	0	405,585
I.V.A. retenido al 4%, 10%, 15% y 16% e	893,043	3,741,681
I.V.A. trasladado al 16%		
5% INFONAVIT	0	573,401
Cesantía y Vejez	-496	113,047
10% I.S.R. retenido sobre honorarios	0	1,003,479
	<u>\$ 1,118,300</u>	<u>\$ 9,119,865</u>

(3) El saldo de otras cuentas por pagar a corto plazo está constituido al 31 de diciembre de 2015 y 2014, como se indica a continuación:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Estimación por Demandas	\$ 1,700,000	\$ 1,400,000
Laborales		
Responsabilidades	55,335	55,335
Metlife	41,949	34,091
Infonavit	14,382	285,402
Villalva Alemán Luis Alfonso	14,287	14,287
Tesorería de la Federación (1)	1,249	14,036
Cuota Sindical S.T.R.T.	0	16,464
Fondo de Ahorro por parte del Empleado	0	41,501
García Mario Gastón	0	68,108
Cuevas Aguirre Alberto Antonio	0	21,977
Fondo de ahorro por parte de la Empresa	0	41,501
Varios	53,337	34,507
	<u>\$ 1,880,539</u>	<u>\$ 2,027,209</u>

Otros Pasivos a Corto Plazo

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Transmisión de tiempo aire	\$ 8,603,567	\$ 8,541,447
Bonificaciones por Aplicar	(11,797,294)	(8,088,173)
Aplicación de Bonificaciones	11,797,294	8,088,173
	<u>\$ 8,603,567</u>	<u>\$ 8,541,447</u>

9. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto Plazo.

No existen recursos localizados en Fondos de bienes de terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

10. Pasivos Diferidos y Otros.

Pasivo diferido a largo plazo.- obligaciones laborales

La Entidad tiene un plan de pensiones y prima de antigüedad de beneficios definidos que cubre a su personal de confianza y sindicalizado. Los beneficios se basan en los años de servicio y en el monto de la compensación de los empleados. Anualmente la Entidad realiza aportaciones al fondo referente al plan de pensiones y prima de antigüedad, de acuerdo al método de crédito unitario proyectado se realizó la aportación anual en el presente ejercicio.

El costo, las obligaciones y otros elementos de los planes de pensiones y primas de antigüedad, mencionados en la nota 6. n) del apartado c), se determinan con base en cálculos preparados por actuarios independientes.

A continuación se detalla el valor presente de las obligaciones por los beneficios de los planes al 31 de diciembre de 2015 y 2014.

	2015			Total
	Plan de Pensiones	Prima de antigüedad		
		Terminación	Retiro	
Importe de las obligaciones por beneficios definidos (OBD)	\$ 11,693,787	\$ 2,170,746	\$ 5,846,552	\$ 19,711,085
Menos:				
Activos del plan	3,014,492	905,522	2,453,302	6,373,316
Menos:				
Partidas pendientes de amortizar	6,306,075	-	2,022,622	8,328,697
Pasivo neto Proyectado	\$ 2,373,220	\$ 1,265,224	\$ 1,370,628	\$ 5,009,072

2014

	Plan de Pensiones	Prima de antigüedad		Total
		Terminación	Retiro	
Importe de las obligaciones por beneficios definidos (OBD)	\$ 11,592,670	\$ 2,168,816	\$ 5,992,128	\$ 19,753,614
Menos:				
Activos del plan	3,014,492	905,522	2,453,302	6,373,316
Menos:				
Partidas pendientes de amortizar	6,306,075	-	2,022,622	8,328,698
Pasivo neto Proyectado	\$ 2,272,102	\$ 1,263,294	\$ 1,516,204	\$ 5,051,600

El estudio actuarial del año 2014 revela que los activos del plan de pensiones (personal sindicalizado) cubren el 26% de las obligaciones, mientras que en el caso de la prima de antigüedad para el personal sindicalizado y no sindicalizado, el 37% y 60% respectivamente.

Los datos registrados en el ejercicio 2015 se realizaron considerando con base al resultado actuarial de 2014.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

1. Ingresos de Gestión

El saldo del rubro de Ingresos por venta de bienes y servicios al 31 de diciembre de 2015 y 2014 se integra como sigue:

	2015	2014
Efectivo	\$ 15,299,822	\$ 11,363,709
Intercambios	72,313,467	58,546,194
Regalías	13,864,885	11,755,481
	\$ 101,478,174	\$ 81,665,384

Transferencias; Asignaciones; Subsidios y otras ayudas

El importe de recursos autorizados para el ejercicio 2015 y 2014 por concepto de gasto corriente fue de \$173,848,756, y \$245,509,486, respectivamente.

Resultado Integral de Financiamiento (RIF) y transacciones en Moneda Extranjera.

El saldo de ingresos financieros al 31 de diciembre y 2014, se integra como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Rendimientos Bancarios	\$ 1,473,101	\$ 675,532
Diferencias en Tipo de Cambio	251,735	156,045
	<u>\$ 1,724,836</u>	<u>\$ 831,577</u>

Los productos y gastos financieros incluyen los intereses y las diferencias en cambios.

Otros Ingresos y Beneficios Varios

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ventas diversas	\$ 2,040,285	\$ 5,098,632
Actualización de IVA a favor	1,429,690	1,212,987
Ingresos por depuración de cuentas	116,835	83,549
	<u>\$ 3,586,810</u>	<u>\$ 6,395,168</u>

2. Gastos y otras pérdidas.

Los gastos de funcionamiento se registran de conformidad con el Clasificador por Objeto del Gasto, que al 31 de diciembre de 2015 y 2014, se integran como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Servicios Personales	\$ 95,358,965	\$ 92,189,592
Materiales y Suministros	1,528,811	1,324,356
Servicios Generales	146,495,718	172,688,099
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros	5,329,861	-
	<u>\$ 248,713,355</u>	<u>\$ 266,202,047</u>

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias \$ 112,012,130 133,160,751

La variación de disminución que tuvo este rubro se debe principalmente al registro de la depreciación acumulada, como consecuencia del cambio de la metodología empleada hasta el año 2014 que era en línea recta y que en el ejercicio 2015 se efectuó atendiendo las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio, lo que reflejó un beneficio en el resultado no obstante de la amortización de activos intangibles de los años 2009 y 2010 que originalmente se registraron al 5 por ciento anual y conforme al cambio en la política a partir del 2014 se debe registrar al 25 por ciento anual, adicionalmente el registro correspondiente al ejercicio 2015, con lo que quedó regularizado el registro de la amortización de activos intangibles en el ejercicio 2015.

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA.

1. Modificaciones al Patrimonio Contribuido.

Aportaciones

El capital social de la Entidad al 31 de diciembre de 2015, corresponde en un 99.99 por ciento al Gobierno Federal y en un 0.01 por ciento al Instituto Mexicano de Cinematografía y se integra como sigue:

<u>Descripción:</u>	<u>Número de Acciones</u>	<u>Importe</u>
Capital mínimo fijo, (serie "A")	50,000	\$ 50,000
Capital variable, ilimitado (serie "B")	431,092,625	431,092,625
Valor histórico	431,142,625	\$ 431,142,625
Aportaciones del Gobierno Federal años anteriores		295
Aportaciones del Gobierno Federal año actual		10,621,778
Aportaciones		\$ 441,764,698

El 22 de abril de 2014, la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas autorizó en los términos de los artículos 182, Fracción III y 213 de la Ley General de Sociedades Mercantiles, así como de la cláusula décima tercera, inciso d, de los Estatutos Sociales de la Entidad, el aumento del capital social en su parte variable, a valor histórico \$63,050,488, por concepto de las aportaciones de recursos del Gobierno Federal, para programas de inversión autorizadas y recibidos en 2013, así como la emisión de los títulos accionarios que amparan dicho aumento, y protocolizado mediante instrumento notarial número 98,198 de fecha 02 de julio de 2015. Mediante oficio SGAF/500/764/2015 de fecha 03 de diciembre de 2015 la Entidad entregó el Título Accionario número 15 de la serie "B" para su resguardo y custodia, por lo que se procedió al depósito de los títulos accionarios en la Tesorería de la Federación.

El 25 de abril de 2013, la Asamblea General Extraordinaria de Accionistas autorizó en los términos de los artículos 182, Fracción III y 213 de la Ley General de Sociedades Mercantiles, así como de la cláusula décima tercera, inciso d, de los Estatutos Sociales de la Entidad, el aumento del capital social en su parte variable, a valor histórico \$48,254,425, por concepto de las aportaciones de recursos del Gobierno Federal, para programas de inversión autorizadas y recibidos en 2012, así como la emisión de los títulos accionarios que amparan dicho aumento, protocolizado mediante instrumento número 90,635 de fecha 3 de diciembre de 2013; Mediante oficio SGAF/500/566/2015 de fecha 08 de septiembre de 2015 la Entidad entregó el Título Accionario número 14 de la serie "B" para su resguardo y custodia, por lo que se procedió al depósito de los títulos accionarios en la Tesorería de la Federación.

Con el registro de los movimientos mencionados, al 31 de diciembre de 2015 el capital social se integra por 431,142,625 acciones ordinarias, nominativas, con valor nominal de un peso histórico

cada una, divididas en dos series: 50,000 de la serie “A”, que corresponde a la porción fija, y 431,092,625 de la serie “B”, que corresponde a la porción variable, que es ilimitada.

2. Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado.

Resultado del Ejercicio, Utilidad (pérdida).

El Resultado de pérdida del ejercicio, que se presenta en los estados de variaciones en la hacienda pública, representa el resultado de la actividad total de la Entidad durante el año.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

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

	2015	2014
Efectivo en Bancos y Tesorería	\$7,992,373	\$7,866,604
Efectivo en Bancos - Dependencias	-	-
Inversiones temporales (hasta 3 meses).	41,249,973	-
Fondos de afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	\$49,242,346	\$7,866,604

2. Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y en su caso el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Revelando los pagos que se hicieron por la compra.

La Entidad cuenta con Bienes muebles para realizar sus operaciones por la cantidad de \$374,563,431 con un registro de actualización de \$68,854,377.87, por lo tanto asciende a \$443,417,809, monto que se refleja en el Estado de Situación Financiera. Durante el ejercicio 2015 la Entidad realizó la adquisición de bienes muebles por \$10,621,778.

El 29 de febrero de 2016 la Entidad obtuvo el Número de Registro Inmobiliario Federal de su única propiedad, cuyo valor catastral está en trámite, por lo que no se reporta un valor en libros al cierre del ejercicio fiscal 2015.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	\$31,925,221	\$68,199,568
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	(110,095,328)	(124,501,291)
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Incremento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	(485,257)	-
Incremento en cuentas por pagar	2,437,199	(1,827,473)
Incremento en otros activos circulantes	(2,729,863)	(5,274,810)
Partidas extraordinarias	(1,138,881)	(1,557,177)

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

1. Conciliación de Ingresos Presupuestarios y Contables.

2.

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en Pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 381,713,472
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 5,810,049
Incremento por variación de inventarios		
Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro ú obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ 5,810,049	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 106,884,945
Productos de Capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 106,884,945	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 280,638,576

3. Conciliación de Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015		
1. Total de Egresos Presupuestarios		\$ 325,488,780
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 76,775,426
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	\$ 36,668,559	
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Activos Intangibles		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ 40,106,867	
3. Más gastos contables no presupuestarios		\$ 112,012,130
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 110,580,585	
Provisiones	\$ (2,437,199)	
Disminución de Inventarios	\$ 2,729,863	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ 1,138,881	
Otros Gastos		
Otros Gastos contables no presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		\$ 360,725,484

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas de Orden Contables.

La Entidad no tiene registros en cuentas de orden contable que reportar.

2. Cuentas de Orden Presupuestarias.

La Entidad se apega a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en dicha Ley se establece como criterio básico, en su artículo 46 fracción II, que los estados financieros deberán de presentar la información presupuestal, así como a la “NIFGGSP 01 Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos”

La integración de las cuentas de orden presupuestaria de ingresos y Egresos es la siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ley de Ingresos Recaudada	\$ 332,438,472	\$ 324,345,224
Ley de Ingresos Devengada	1,603,614	35,672,933
Presupuesto de Egresos Pagado	325,488,780	355,192,854
Presupuesto de Egresos Devengado no Pagado	-	4,807,613

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. proveen de información a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

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

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama económico y financiero

Ingresos presupuestales y contables.

Los ingresos de la Entidad se obtienen por venta de tiempo en pantalla, copiado de programas, renta de equipo, regalías por derechos de transmisión de la señal internacional y otros.

Contablemente los ingresos se registran cuando se prestan los servicios y presupuestalmente cuando se cobran.

El presupuesto autorizado por Apoyos del Gobierno Federal se integró al sistema de Cuenta por Liquidar Certificada (CLC), para el pago de manera directa a los proveedores por la Tesorería de la Federación (TESOFE), a través de los Sistemas de Administración Financiera Federal (SIAFF) y Contabilidad y Presupuesto (SICOP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP); sin embargo, se realiza un registro virtual como ingreso del total de las CLC's pagadas por la TESOFE.

Gasto e inversiones presupuestales y contables.

Los gastos se consideran al valor que tienen al momento de su pago, incorporando al cierre del ejercicio las obligaciones por bienes y servicios devengados.

Comportamiento presupuestal

Ingresos

El importe programado autorizado al ingreso para el ejercicio 2015 fue por \$335,846,800, integrado de \$184,444,800 de recursos fiscales y \$151,402,000 de recursos propios.

De los recursos referidos se obtuvieron \$332,438,472, de los cuales ingresaron \$184,444,800 de los recursos fiscales, \$34,798,442 de venta de servicios, por productos financieros \$1,473,102, así como \$27,982,457 de otros ingresos y \$83,739,671 de intercambios.

Egresos

El presupuesto modificado para el ejercicio 2015, con el que contó la Entidad fue por un importe de \$335,846,800 de los cuales los recursos fiscales autorizados fueron de \$184,444,800 y los recursos propios fueron de \$151,402,000.

El presupuesto ejercido alcanzó un importe de \$325,488,780; el gasto en Servicios Personales registró un importe de \$95,448,008, Materiales y Suministros por \$4,789,275, Servicios Generales por \$209,299,857, Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas por \$5,329,861, y Bienes Muebles por \$10,621,779.

3. Autorización e Historia

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. se constituyó el 16 de noviembre de 1990 de conformidad con la Ley General de Sociedades Mercantiles, según consta en la escritura pública número 54712, pasada ante la fe del Lic. Francisco Javier Arce Gargollo, Notario Público No. 74 del Distrito Federal. El capital social de la Entidad está constituido en un 99.99% por las aportaciones del Gobierno Federal, lo que la ubica como una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, misma que hasta el 17 de diciembre de 2015 se encontraba

sectorizada en la Secretaría de Educación Pública por conducto del Consejo Nacional para la Cultura y las Artes y a partir del 18 de diciembre de 2015 se encuentra coordinada por la Secretaría de Cultura.

4. Organización y Objeto Social

a) El objeto social de la Entidad, entre otros, es el de operar como permisionaria y/o concesionaria de estaciones de radio y televisión, así como llevar a cabo todos los trámites y gestiones para obtener dichos permisos y/o concesiones, la producción, distribución, representación, compraventa y arrendamiento de programas de radio y televisión, emisión de señales visuales, auditivas o de cualquier tipo a través de ondas electromagnéticas de radio y televisión, difusión de noticias, ideas e imágenes, colaborar en la creación de lectores y de públicos para la cultura, las ciencias y las artes, la prestación de asesorías y servicios técnicos, relacionados con el radio, la televisión y la publicidad comercial y la realización de actividades de producción y coproducción con las nuevas tecnologías digitales a nivel nacional e internacional.

El Canal 22 de televisión opera comercialmente con base en el título de refrendo de concesión de fecha 28 de marzo de 2006, otorgado por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes en favor de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., con vigencia de 15 años comprendida del 28 de marzo de 2006 al 31 de diciembre de 2021.

b) Consideraciones Fiscales del Ente.

I. Impuesto Sobre la Renta (ISR)

La Entidad está sujeta al I.S.R., la tasa fue del 30% para 2014 y conforme a la nueva Ley del ISR 2014, no cambió para 2015 y años posteriores.

II. Ley del IMPAC

A partir de 2008, se abrogó, permitiendo bajo ciertas circunstancias, la recuperación de este impuesto pagado en los diez ejercicios inmediatos anteriores a aquél en que por primera vez se pague ISR, en los términos de las disposiciones fiscales.

III. Pérdidas fiscales por amortizar

Las pérdidas fiscales pueden ser amortizadas en los diez ejercicios siguientes contra utilidades fiscales y las mismas están sujetas a actualización utilizando el INPC, a partir del primer mes de la segunda mitad del ejercicio en que ocurrió la pérdida hasta el último mes de la primera mitad del ejercicio en el cual se realizará la amortización.

Al 31 de diciembre de 2015, las pérdidas fiscales por amortizar, expiran como sigue:

Año origen	Pérdidas fiscales por amortizar actualizada	Año de vencimiento
2005	\$222,736,032	2015
2006	232,215,563	2016
2007	217,891,011	2017
2008	229,942,928	2018
2009	224,187,750	2019
2010	242,295,899	2020
2011	253,993,270	2021
2012	306,450,067	2022
2013	287,491,042	2023
2014	331,623,720	2024
	\$2,548,827,282	

IV. Otras contribuciones

La Entidad está obligada a retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta derivado de honorarios pagados a personas físicas y pagos realizados al extranjero, asimismo, retenciones de ISR sobre sueldos y asimilables a salarios, enterar el 3% sobre remuneraciones al personal y las aportaciones al IMSS, SAR e INFONAVIT

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Los estados financieros que se acompañan se han preparado sobre la base de las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, en las Normas Generales y Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal emitidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCG) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP) y en las Normas de Información Financiera emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C., que son aplicadas de manera supletoria.

A partir del ejercicio 2011 en apego a la aplicación de la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental, la Entidad realizó una reestructuración del modelo contable acorde a los nuevos criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental, siguiendo las mejores prácticas contables en apoyo a las tareas de planeación financiera y control de recursos, facilitando el registro y fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos, lo que permite mantener la emisión de estados financieros confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparativos, para lo cual se hizo la adaptación al sistema de registro integral de información que ha utilizado desde 2007.

Con fechas 2 de enero y 30 de diciembre de 2013, se publicaron en el Diario Oficial de la Federación (D.O.F.) los “Lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en cuentas de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos incluyendo mandatos”, a más tardar el 31 de diciembre de 2013, y el “Acuerdo que reforma los Lineamientos que deberán observar los Entes Públicos para Registrar en las Cuentas de Activo los Fideicomisos sin Estructura Orgánica y Contratos Análogos, Incluyendo Mandatos”, los cuales deberán realizar los registros contables, a más tardar el 31 de diciembre de 2015. A la fecha la Administración de la Entidad no realizó los registros correspondientes toda vez que la vigencia del fideicomiso expiró el 31 de diciembre de 2013 y cuya formalización de extinción quedó formalizada con fecha 14 de abril de 2015.

El 8 de agosto de 2013, se publicó en el D.O.F., el Acuerdo por el que se determina la norma de información financiera para precisar los alcances del Acuerdo 1 aprobado por el CONAC, en reunión del 3 de mayo de 2013 y publicado el 16 de mayo de 2013, consistentes en la determinación de los plazos para que la Federación, las entidades federativas y los municipios adopten las decisiones que a continuación se indican:

Meta	La Federación, las Entidades Federativas y sus respectivos entes públicos a más tardar
Integración automática del ejercicio presupuestario con la operación contable	30 de junio de 2014
Realizar los registros contables con base en las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio	31 de diciembre de 2014
Generación en tiempo real de estados financieros	30 de junio de 2014
Emisión de Cuentas Públicas en los términos acordados por el Consejo	Para la correspondiente a 2014

a. Unidad monetaria de los estados financieros

Los estados financieros y sus notas por los periodos que terminaron al 31 de diciembre de 2015 y 2014, fueron determinados y están presentados en pesos de diferente poder adquisitivo.

b. Resultado del ejercicio, Utilidad (pérdida):

El importe de la pérdida que se presenta en el estado de actividades, es el resultado de la actuación total de la Entidad durante el período.

c. Clasificación de costos y gastos

La clasificación interna de los costos y gastos se presentan con base en su función, lo cual permite conocer el costo de producción (transmisión) por separado de los gastos de operación, los cuáles se distribuyen en gastos de venta y gastos de administración, para efectos de la hacienda pública se presentan de conformidad con los formatos requeridos por la autoridad.

d. Reclasificación de cuentas:

Los estados financieros de 2015 incluyen ciertas reclasificaciones, para que sean comparativas con las clasificaciones utilizadas en 2014.

e. Reconocimiento de los Efectos de la Inflación

La actualización de la información financiera, se efectúa mediante la aplicación del Apartado C de la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) 04 “Reexpresión”, la cual establece la aplicación de las disposiciones contenidas en la NIF B10 Efectos de la Inflación, emitida por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera A.C. (CINIF). Los estados financieros que se acompañan, incluyen el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera hasta el 31 de diciembre de 2007, relacionados con los activos, pasivos y componentes del patrimonio vigentes, determinados con base en el Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC), emitido por el Banco de México. El porcentaje de inflación acumulado de los tres ejercicios anuales anteriores, que a partir del 15 de julio de 2011 fueron emitidos por el INEGI y los índices utilizados para reconocer la inflación hasta el año 2014, se muestra a continuación:

Diciembre	INPC	Inflación	
		Del año	Acumulada
2014	116.059	4.08%	11.62%
2013	111.508	3.97%	7.54%
2012	107.246	3.57%	3.57%

El porcentaje de inflación acumulado de los tres ejercicios anuales anteriores al de 2015 y 2014 fue de 11.62 y 11.36 por ciento respectivamente, por lo que el entorno económico para ambos ejercicios es no inflacionario, razón por la cual no se realizó el cálculo de los efectos de la inflación.

6. Políticas de Contabilidad Significativas.

Las principales políticas contables de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., en la preparación de sus estados financieros, se resumen como sigue:

a) Efectivo y Equivalentes

Efectivo

El efectivo está integrado por devolución de moneda extranjera sobrante de los anticipos para viáticos a los funcionarios públicos que se utilizan para nuevas comisiones o se cambian en el banco para depósito a las cuentas de cheques, registrando en ese momento las diferencias en tipo de cambio.

b) Bancos/Tesorería e Inversiones Temporales

En las cuentas de bancos se incluyen depósitos en cuentas bancarias productivas manteniendo los saldos mínimos para cada contrato. Las inversiones temporales en instrumentos financieros se expresan a su valor de mercado, los productos o gastos financieros que generan se registran en los resultados del ejercicio cuando corresponden a recursos propios, en el caso de recursos fiscales se enteran a la TESOFE al mes siguiente de su obtención.

c) Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Las cuentas por cobrar a corto plazo se integran por Clientes y Responsabilidades, que se registran a su valor nominal. En clientes se registran los spots por transmitir facturados,

utilizando una contra cuenta de pasivo, dentro del rubro de Otros Pasivos Circulantes, denominada Transmisión de Tiempo Aire por Consumir, debiendo quedar como anticipo, solamente lo cobrado al cierre del periodo. Las cuentas por cobrar a clientes que se encuentren en litigio se traspasan a deudores diversos en el momento que inicia el proceso legal. En responsabilidades se registran los pliegos de responsabilidades que finque el área responsable hasta en tanto se logre su recuperación.

d) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Se registran las entregas de efectivo a los funcionarios públicos autorizados para ejercer gastos por cuenta de la Televisora, tales como Gastos por Comprobar o Viáticos Anticipados, que son comprobados mediante facturas o con el depósito de los sobrantes en cada comprobación, además de incluir en esta cuenta las cuentas por cobrar a clientes que no ha sido posible su recuperación.

e) Deudores por Anticipos Tesorería a Corto Plazo

Se registran los importes autorizados a los funcionarios públicos como fondos para gastos menores, generalmente al cierre del ejercicio se devuelven dichos fondos y se les autorizan nuevamente en el siguiente ejercicio.

f) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo

Se incluyen en este rubro los Impuestos Pagados por Anticipado, retenidos por terceros, el IVA por acreditar, que incluye el IVA a favor de la Entidad, el cual por política interna se

solicita su devolución al siguiente ejercicio, una vez que las cifras a favor son revisadas por el despacho de auditoría externa.

g) Derechos a recibir Bienes y Servicios.

Anticipo a Proveedores por adquisición de bienes y servicios

El saldo se integra por un pago duplicado a proveedor que será compensado con un servicio pendiente, así como de saldo por comprobar por consumo de gasolina que se encuentra en aclaración con el tercero.

h) Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Los inventarios al 31 de diciembre de 2015, se presentan al costo original determinado por el método de costos promedio, se cuentan con existencias obsoletas en el almacén de videoteca por cambios en la tecnología, por lo cual se determina y se registra una estimación por ese concepto. Los inventarios del ejercicio se realizaron en el mes de diciembre.

i) Estimación Para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.

La estimación para cuentas de cobro dudoso se registra de acuerdo al análisis y evaluación que la Administración realiza sobre aquellos saldos con antigüedad superior a 180 días o con una antigüedad inferior cuya imposibilidad de cobro sea notoria, una vez que se han agotado las gestiones de cobro por parte del área responsable de la autorización de la transacción realizada, respecto a los impuestos retenidos por terceros, la Entidad no paga ISR por tener pérdida fiscal, por lo tanto el impuesto retenido en el extranjero presumiblemente no será posible recuperarlo.

j) Otros Activos Circulantes.

Se tiene registrado el depósito en garantía entregado a la Compañía de Luz y Fuerza por el contrato de energía eléctrica del Cerro del Chiquihuite.

k) Activos Intangibles

Debido a que a partir del ejercicio 2009 la Administración de la Entidad reconoció en los resultados, el costo de las producciones y coproducciones propiedad de la Entidad; en el ejercicio 2014 la Administración, modificó la política de reconocimiento y tratamiento contable de los activos intangibles, consistente en que los activos intangibles producidos durante el periodo de 2007 a 2013, se amorticen anualmente al 5 por ciento y a partir de 2014 al 25 por ciento, así como los bienes producidos desde 2014. La modificación de esta política fue autorizada mediante acuerdo el Honorable Consejo de Administración de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. con fecha 10 de febrero de 2015.

l) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Los pasivos en moneda nacional se registran a su valor nominal y los pasivos en moneda extranjera al tipo de cambio del dólar que publica el Banco de México que corresponda al día de emisión de la factura del proveedor, en caso de haber pasivos en moneda extranjera al cierre del ejercicio éstos se valúan conforme a la NGIFG 005, Norma Para Ajustar al Cierre del Ejercicio, los Saldos en Moneda Nacional originados por Derechos y Obligaciones en Moneda Extranjera para Efectos de Integración.

m) Otros Pasivos a Corto Plazo

Se registra el tiempo aire a favor de los clientes, el cual van consumiendo de conformidad a sus requerimientos por escrito, con lo que se elabora una orden de servicio que se envía al área de programación.

n) Pasivo no Circulante, Obligaciones Laborales

De acuerdo con la Ley Federal del Trabajo y al Contrato Ley de la Industria de la Radio y la Televisión, la Entidad tiene la obligación de efectuar pagos por concepto de indemnizaciones y prima de antigüedad a aquellos trabajadores que dejen de prestar sus servicios bajo ciertas circunstancias. La Entidad aplica la "NIFGGSP 05 Obligaciones Laborales", la cual remite a la Norma de Información Financiera NIF D-3 "Beneficios a los Empleados", que señala que los beneficios por terminación de causas distintas a la reestructuración y al retiro, a que tienen derecho los empleados, se reconocen en los resultados de cada ejercicio con base en cálculos actuariales de conformidad con el método de crédito unitario proyectado considerando el costo proyectado de los beneficios.

En virtud de la extinción del fideicomiso administrado por Grupo Nacional Provincial, S.A.B a partir de junio de 2015 se celebró un contrato de fondo de inversión con Grupo Bursátil Mexicano, S.A. de C.V. para la administración del fondo que 31 de diciembre de 2015 y 2014, el importe es de \$11,589,844 y \$6,373,316 respectivamente.

En 2015 se realizó la aportación que correspondía de conformidad con el estudio actuarial al ejercicio 2014 por \$2,613,208, en tanto que para 2015 la aportación fue de \$2,716,653; los beneficios pagados de prima de antigüedad por la Entidad fueron por \$105,031 y \$203,917, respectivamente, de los cuales se encuentran registradas como una cuenta por cobrar en deudores diversos en 2015 por \$67,904, debido a que está pendiente su reembolso.

o) Hacienda Pública, Aportaciones

De conformidad con la "NIFGGSP 02 Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades", las aportaciones que otorga el Gobierno Federal para gasto corriente, se reconocen como ingresos en el estado de resultados y las recibidas para inversión física se registran en el capital contable, éstas se capitalizan al siguiente ejercicio de su recepción e inversión, previa autorización de la Asamblea de Accionistas.

En el ejercicio 2015 se recibieron apoyos para inversión física por \$10,621,779 y en 2014 no se recibieron apoyos.

Impuestos a la Utilidad: Impuesto Sobre la Renta (ISR) y Participación de los Trabajadores en la Utilidad (PTU)

El ISR se registran en los resultados del ejercicio en que se causan y se determinan conforme a las disposiciones fiscales vigentes, así como en lo señalado por la “NIFGGSP 02 Subsidios y Transferencias Corrientes y de Capital en sus diferentes modalidades” respecto a no considerar las transferencias destinadas a cubrir deficientes de operación, ni las transferencias de capital recibidas del Gobierno Federal como ingresos acumulables para efectos de dichas leyes y normas, ni en la determinación de la participación de los trabajadores en la utilidad por no provenir de su operación al no ser generados por sus trabajadores, sino ser otorgados directamente por el Gobierno Federal.

p) Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio.

Las aportaciones y resultados acumulados incluyen el exceso en la actualización del capital contable acumulado hasta el 31 de diciembre de 2007, que se determinó multiplicando las aportaciones y los resultados acumulados por factores derivados del INPC conforme a la “NIFGGSP 04 Reexpresión”, derivado del cambio a un entorno económico no inflacionario. Los importes así obtenidos representaron los valores constantes de la inversión de los accionistas.

q) Ingresos de Gestión, Ingresos de Operaciones de Entidades Paraestatales Empresariales.

Los ingresos se registran a partir de su recaudación y/o de la identificación jurídica del derecho de cobro relacionada con la documentación comprobatoria que los ampare. Los ingresos por servicios de spoteo en efectivo, así como los derivados de contratos de intercambios se registran como ingresos al momento en que se prestan los servicios, las facturas que emite la Entidad son por el importe total estipulado en el contrato. Las bonificaciones y promociones sobre ventas se registran en base a las tarifas autorizadas.

r) Resultado Integral de Financiamiento (RIF) y transacciones en Moneda Extranjera.

Costo Financiero

Los productos y gastos financieros incluyen los intereses y las diferencias en cambios.

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente en las fechas de celebración o liquidación. Los activos y pasivos en moneda extranjera se convierten al tipo de cambio vigente a la fecha del balance general. Las diferencias en cambios incurridas en relación con activos o pasivos contratados en moneda extranjera se llevan a los resultados del ejercicio y al rubro de activo fijo cuando se deriven por adquisiciones de los mismos.

s) Contingencias

Las obligaciones o pérdidas importantes relacionadas con contingencias se reconocen cuando es probable que sus efectos se materialicen y existan elementos razonables para su

cuantificación. Si no existen estos elementos razonables, se incluye su revelación en forma cualitativa en las notas a los estados financieros. Los ingresos, utilidades o activos contingentes se reconocen hasta el momento en que existe certeza de su realización

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

La posición en moneda extranjera al 31 de diciembre, se integra como sigue:

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Activos;			
Clientes	Dólares Americanos	\$ 37,702	\$ 103,546
Pasivos;			
Proveedores	Dólares Americanos	-	154,521
Posición activa (pasiva) neta;		<u>\$ 37,702</u>	<u>\$ (50,975)</u>

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el tipo de cambio del peso en relación con la moneda extranjera era de \$17.3398 y de \$14.7180, respectivamente conforme su respectiva publicación en el Diario Oficial de la Federación.

8. Reporte Analítico del Activo

a) Bienes Muebles

El mobiliario y equipo se registró al costo de adquisición hasta el ejercicio 2012 de acuerdo a lo señalado en la "NEIFGSP 015 Norma para el Registro Contable del Activo Fijo" vigente hasta 2012, a partir del ejercicio 2013 se aplican los lineamientos para la valorización del patrimonio, se incluye el efecto de actualización de los activos vigentes determinado con base en factores derivados del INPC.

El registro de la depreciación acumulada del activo fijo en el ejercicio 2015 presenta un cambio en el criterio de estimación atendiendo las Reglas Específicas para el Registro del Valoración del Patrimonio, última reforma publicada en el Diario Oficial de la Federación del 22 de diciembre de 2014, apartado B, Inciso 6, que indica la metodología de registro y mismo apartado, Inciso 16.1 a).

Por lo anterior, la Entidad llevó a cabo un estudio respecto de la estimación de los años de vida útil de cada activo fijo (período durante el cual se espera que un activo esté disponible para su uso) atendiendo los criterios de obsolescencia técnica y uso esperado, determinando el monto depreciable (costo de adquisición disminuido de su valor de desecho o valor residual), lo que implicó un cambio en la mecánica de registro por el método de línea recta que hasta el ejercicio 2014 se reportaba.

El cambio en la metodología de registro mostró un beneficio en el resultado del ejercicio por la cantidad de \$12,793,384, en virtud de que al reconocer un valor residual, la base de depreciación es menor, al que se procedió a aplicar el factor derivado de los años de vida útil esperados por la Entidad.

Al cierre del ejercicio 2015 el valor de desecho o valor residual de los Activos Fijos determinado fue de \$8,158,510, valor determinado con base al factor determinado en estudios actuariales de activos fijos similares de la Entidad.

b) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Bienes Muebles

Terrenos

El terreno donde se ubica la antena de la Televisora, Ejido Cuauhtepac, Delegación Gustavo A. Madero, en el D.F. fue expropiado a favor de Televisión Metropolitana S.A. de C.V. en abril del 2013, los trámites para obtener la clave catastral están en proceso, el pago realizado por este trámite se hizo se registró en gastos por ser autorizados en la partida Indemnizaciones por expropiación (39402). Conforme al Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio una vez que se conozca el valor catastral se procederá a realizar el registro contable correspondiente.

c) Activos Intangibles

Patentes; Marcas y Derechos

En este rubro se registró la cuenta de Investigación y Desarrollo, que contiene saldos derivados de la apertura de la Televisora, con su actualización determinada en base a factores derivados del INPC (ver nota 2b). Esta inversión se encuentra totalmente amortizada.

Licencias

El valor de desecho se considera cero. La estimación de años de vida útil se entiende como a continuación se muestra:

Licencias y derechos de transmisión: Conforme a la vigencia del Contrato.

Licencias y derechos Canal 22: Hasta el ejercicio 2013 20 años. (5 % anual).
A partir del 2014. 4 Años (25% anual).

Considerando las vigencias y periodos anteriores, el método empleado conforme a las Reglas Específicas para la Valoración del Patrimonio es similar al método línea recta empleado hasta el año 2014.

Como se menciona en la nota 6 k) anterior, debido a que a partir del ejercicio 2014 la administración modificó la política de reconocimiento y tratamiento contable de los activos intangibles producidos de 2007 a 2013, en 2015 la administración realizó los ajustes correspondientes a los ejercicios 2009 y 2010, el cambio provocó un incremento en el activo intangible por \$44,158,995 así como con la amortización acumulada en \$18,430,947, obteniendo incremento neto en el activo intangible por \$25,728,048 y decremento en las

pérdidas acumuladas por dicho monto. También como resultado del cambio aumentó la amortización del ejercicio por \$11,519,343. Cabe mencionar que los ajustes de los ejercicios de 2011 a 2013 fueron registrados en el ejercicio 2014.

Durante los ejercicios de 2008 a 2014, por error no se reconoció la amortización acumulada revaluada de los activos intangibles con el fin de eliminar los efectos de la reexpresión determinados hasta 2007, por lo que al 31 de diciembre de 2015 la Entidad realizó el ajuste, el efecto fue aumentar la amortización acumulada revaluada de los activos intangibles por \$23,030,966, y la disminución de la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio, de acuerdo con la regla 14 de las reglas específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

d) Activos Diferidos

Este rubro incluye los Gastos de Instalación, Gastos de Organización y las Mejoras a Locales Arrendados, así como los efectos de la inflación de los mismos determinados con base a factores derivados del INPC. La amortización se calcula por el método de línea recta conforme a lo siguiente:

	<u>% Anual</u>
Mejoras a locales arrendados	5
Gastos de instalación	5
Gastos de organización	5

Los inmuebles donde realiza sus actividades la Entidad son arrendados. Por esta razón, las inversiones por mejoras en dichos inmuebles, se registran como gastos de mantenimiento de inmuebles.

Durante los ejercicios de 2008 a 2014, por error no se reconoció la amortización acumulada revaluada del activo diferidos con el fin de eliminar los efectos de la reexpresión determinados hasta 2007, por lo que al 31 de diciembre de 2015 la Entidad realizó el ajuste, el efecto fue aumentar la amortización acumulada revaluada del activo diferido por \$ 5,258,639, y la disminución de la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio, de acuerdo con la regla 14 de las reglas específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

9. Fideicomisos y Mandatos Análogos.

La Entidad cuenta con Fondo de Inversión mediante Contrato celebrado el 02 de junio de 2015 con Grupo Bursátil Mexicano, S.A. de C.V. para la administración del fondo de pensiones y jubilaciones de las obligaciones laborales de la Entidad, en virtud de la extinción del Fideicomiso que se tenía contratado con Grupo Nacional Provincial, S.A. De esta manera se creó la reserva financiera suficiente para cumplir con las obligaciones laborales, estipuladas en los planes de primas de antigüedad y de pensiones por jubilación.

Al 31 de diciembre de 2015 y de 2014, el importe del fondo es de \$11,589,844 y \$6,373,316 respectivamente.

- a) La Entidad se encuentra involucrada en varios juicios y reclamaciones, derivados de la relación laboral que se espera no tengan un efecto importante en su situación financiera y resultados de operación futuros.
- b) De acuerdo con la legislación fiscal vigente, las autoridades tienen la facultad de revisar hasta los cinco ejercicios fiscales anteriores a la última declaración del Impuesto Sobre la Renta presentada.

10. Reporte de Recaudación.

No existe información que reportar por esta Entidad.

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

No existe información que reportar por esta Entidad.

12. Calificaciones Otorgadas.

No existen transacciones realizadas por la Entidad que hubieren sido sujetas a una calificación crediticia que reportar.

13. Procesos de Mejora.

- a) Principales Políticas de control interno.

La Entidad cuenta con una guía de autoevaluación del sistema control interno institucional cuyo propósito es evaluar la existencia y operación de los elementos de control interno y su grado de cumplimiento.

La Entidad cuenta con un Comité Revisor de Manuales y Procedimientos que revisa los programas de actualización, mejora continua y/o reingeniería de los procesos, guías y lineamientos que la Entidad requiere para atender la normatividad que le es aplicable y al mismo tiempo, establecer los niveles de control en la operación de la entidad.

- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Esta Entidad no tiene medidas de desempeño financiero que reportar.

14. Información por Segmentos.

Esta Entidad no cuenta con una diversidad de actividades y operaciones o áreas geográficas que precisen la necesidad de utilizar información por segmentos, por lo que no existe información que reportar.

15. Eventos posteriores al cierre.

La Entidad no tiene conocimiento de eventos posteriores al cierre del ejercicio fiscal 2015 que la afecten económicamente susceptibles de reportarse.

16. Partes Relacionadas.

Esta Entidad no celebra operaciones con partes relacionadas.

17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable:

El 28 de marzo de 2016, el C.P. Enrique Herrera Carpio, Subdirector General de Administración y Finanzas y el C. Victor Manuel Mancilla Escobar, Director de Finanzas, autorizaron la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas.

De conformidad con la Ley General de Sociedades Mercantiles (LGSM) y los estatutos de la Entidad, los accionistas y el Consejo de Administración tienen facultades para modificar los estados financieros después de su emisión.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad de la Administración de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.



**C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**



**VICTOR MANUEL MANCILLA
ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS**

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

DICTAMEN PRESUPUESTAL

EJERCICIO 2015

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (CANAL 22)
(EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)

DICTAMEN PRESUPUESTAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

CONTENIDO

- OPINIÓN INDEPENDIENTE

- ESTADOS E INFORMACIÓN FINANCIERA PRESUPUESTARIA:

Estado Analítico de ingresos

Ingresos de flujo de efectivo

Egresos de flujo de efectivo

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación:

Administrativa
Económica y por objeto del gasto
Funcional programática

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación:

Administrativa (armonizado)
Económica (armonizado)
Por objeto del gasto (armonizado)
Funcional (armonizado)

- CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

- CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

- NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES



CONSULTORES MG

A. GARCÍA LÓPEZ Y ASESORES, S.C.

A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

AL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)

Hemos auditado los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjuntos de la Entidad **TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)**, correspondientes al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, que comprenden los Estados Analítico de Ingresos; de Ingresos de Flujo de Efectivo; de Egresos de Flujo de Efectivo; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática; y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Presupuestarios.

La Administración de la Entidad es responsable de la preparación de los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjunta, de conformidad con los ordenamientos antes indicados y del control interno que la Administración consideró necesario para la preparación de estos Estados e Información Financiera Presupuestaria, libres de desviación importante debido a fraude, error e incumplimiento.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjunta con base en nuestra auditoría, la cual llevamos a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados e Información Financiera Presupuestaria están libres de desviaciones importantes.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los Estados e Información Financiera Presupuestaria. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los Estados Presupuestarios, debida a fraude, error e incumplimiento. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los Estados e Información Financiera Presupuestaria por parte de la Administración de la Entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del Auditor

- a) Como se explica en la **Nota 4 f)** a los Estados Presupuestales, las cifras reportadas en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto Armonizado de la Cuenta Pública 2015, no incluyen todos los movimientos de ampliación y reducción de los recursos propios, ya que no fue posible que la Entidad realizara las adecuaciones correspondientes en los plazos establecidos en la Legislación vigente, debido a que, por la operación de la Entidad, la mayor captación de recursos propios se efectúa en el último trimestre del ejercicio y las acciones de pago con esta fuente de financiamiento se lleva a cabo en el mes de diciembre; cabe señalar que el gasto se presenta de forma compensada por \$32,031,074, y la Entidad consideró los techos presupuestales autorizados en los capítulos del gasto.

En nuestra opinión, los Estados e Información Financiera Presupuestaria de la Entidad **TELEVISION METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)**, mencionados en el primer párrafo de este informe, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones legales y normativas que se mencionan anteriormente.

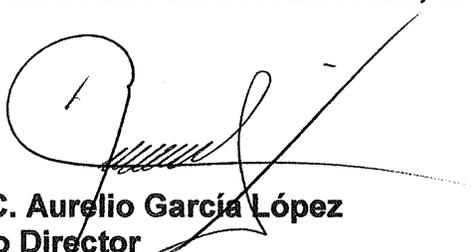
Base de preparación

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre lo mencionado en la Nota 2 a los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjunta, en la que se describe la base de preparación de los mismos en cumplimiento con las disposiciones normativas a que está sujeta la Entidad.



Los Estados Presupuestarios adjuntos han sido preparados para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, y están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por lo que pueden no ser adecuados para otra finalidad.

A. GARCÍA LÓPEZ Y ASESORES, S.C.



C.P.C. Aurelio García López
Socio Director

Ciudad de México,
28 de marzo de 2016

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO		INGRESO		DEVENGADO		RECAUDADO		DIFERENCIA
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (5) - (4)			
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DERECHOS PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS CORRIENTE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL ¹¹	152,142,019	-740,000	151,402,019	147,993,672	147,993,672	147,993,672	147,993,672	-4,148,347	0
	200,986,774	-16,541,972	184,444,802	184,444,802	184,444,802	184,444,802	184,444,802	-16,541,972	0
	353,128,793	-17,281,972	335,846,821	332,438,474	332,438,474	332,438,474	332,438,474	-20,690,319	0

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	ESTIMADO		INGRESO		DEVENGADO		RECAUDADO		DIFERENCIA
	(1)	(2)	(3) = (1) + (2)	(4)	(5)	(6) = (5) - (4)			
INGRESOS DEL GOBIERNO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS DERECHOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS CORRIENTE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS CORRIENTE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	353,128,793	-17,281,972	335,846,821	332,438,474	332,438,474	332,438,474	332,438,474	-20,690,319	0
TOTAL ¹¹	152,142,019	-740,000	151,402,019	147,993,672	147,993,672	147,993,672	147,993,672	-4,148,347	0
	200,986,774	-16,541,972	184,444,802	184,444,802	184,444,802	184,444,802	184,444,802	-16,541,972	0
	353,128,793	-17,281,972	335,846,821	332,438,474	332,438,474	332,438,474	332,438,474	-20,690,319	0

C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.


C. VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR.
DIRECTOR DE FINANZAS.

INGRESOS EXCEDENTES -20,690,319

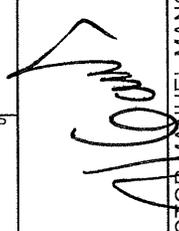
CUENTA PÚBLICA 2015
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	397,891,638	378,488,566	374,320,219
DISPONIBILIDAD INICIAL			
CORRIENTES Y DE CAPITAL	44,881,745	41,881,745	41,881,745
VENTA DE BIENES	152,142,019	152,142,019	147,993,672
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	0	0	0
INTERNAS	102,612,000	102,612,000	118,538,113
EXTERNAS	102,612,000	102,612,000	118,538,113
INGRESOS DIVERSOS	49,530,019	49,530,019	29,455,559
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	1,000,000	1,000,000	1,473,102
OTROS	48,530,019	48,530,019	27,982,457
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	200,986,774	184,444,802	184,444,802
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	200,986,774	184,444,802	184,444,802
CORRIENTES	73,866,806	173,823,023	173,823,023
SERVICIOS PERSONALES	127,319,968	79,059,659	79,059,659
OTROS	0	94,763,364	94,763,364
INVERSIÓN FÍSICA	10,621,779	10,621,779	10,621,779
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	353,128,793	336,586,821	332,438,474
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.



C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.



C. VICTOR MANUEL MANCILLA
DIRECTOR DE FINANZAS.

CUENTA PÚBLICA 2015
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	397,891,638	378,466,566	386,198,209
GASTO CORRIENTE	353,128,793	325,225,042	314,867,002
SERVICIOS PERSONALES	92,617,237	97,270,090	95,448,008
DE OPERACIÓN	260,511,556	221,025,091	212,489,133
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	6,929,861	6,929,861
INVERSIÓN FÍSICA	0	10,621,779	10,621,779
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	10,621,779	10,621,779
OBRA PÚBLICA	0	0	0
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	11,460,163
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	11,460,163
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	353,128,793	335,846,821	336,948,944
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	44,762,845	42,621,745	49,249,265

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.

C. P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.


C. VICTOR MANUEL MANCILLA
DIRECTOR DE FINANZAS.

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
 11 EDUCACIÓN PÚBLICA
 MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	953,128,793	335,846,821	336,948,944	336,948,944	-1,102,123

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
 SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.



C. VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR.
 DIRECTOR DE FINANZAS.

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO¹¹
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	353,128,793	335,846,821	336,948,944	336,948,944	-1,102,123
Gasto Corriente	353,128,793	325,225,042	326,327,165	326,327,165	-1,102,123
Servicios Personales	92,617,237	97,270,090	95,448,008	95,448,008	1,822,082
1000 Servicios personales	92,617,237	97,270,090	95,448,008	95,448,008	1,822,082
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	17,435,545	16,212,177	16,212,177	16,212,177	
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	27,053,019	24,347,716	22,525,634	22,525,634	1,822,082
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	7,196,233	15,941,674	15,941,674	15,941,674	
1400 Seguridad social	12,664,480	14,094,169	14,094,169	14,094,169	
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	27,789,185	25,973,169	25,973,169	25,973,169	
1600 Previsiones	212,830	212,830	212,830	212,830	
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	285,945	488,355	488,355	488,355	
Gasto De Operación	260,511,556	221,025,091	212,489,133	212,489,133	8,535,958
2000 Materiales y suministros	6,795,546	5,142,640	4,789,272	4,789,272	353,368
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,119,463	1,867,849	1,514,481	1,514,481	353,368
2200 Alimentos y utensilios	78,302	64,589	64,589	64,589	
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,009,459	103,266	103,266	103,266	
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	82,565				
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,183,787	994,114	994,114	994,114	
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	71,736	370,545	370,545	370,545	
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	2,250,234	1,742,277	1,742,277	1,742,277	
3000 Servicios generales	253,716,010	215,882,451	207,699,861	207,699,861	8,182,590
3100 Servicios básicos	7,642,379	8,596,664	8,596,664	8,596,664	
3200 Servicios de arrendamiento	43,582,650	34,242,441	34,242,441	34,242,441	
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	172,963,571	139,885,203	131,702,613	131,702,613	8,182,590
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	667,381	1,222,314	1,222,314	1,222,314	
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	10,190,910	15,331,587	15,331,587	15,331,587	

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,259,999	1,259,999	1,259,999	1,259,999	
3700 Servicios de traslado y viáticos	12,737,276	11,110,726	11,110,726	11,110,726	
3800 Servicios oficiales	2,025,312	2,005,908	2,005,908	2,005,908	
3900 Otros servicios generales	2,646,532	2,227,609	2,227,609	2,227,609	
Otros De Corriente		6,929,861	18,390,024	18,390,024	-11,460,163
3000 Servicios generales		1,600,000	13,060,163	13,060,163	-11,460,163
3900 Otros servicios generales		1,600,000	13,060,163	13,060,163	-11,460,163
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		5,329,861	5,329,861	5,329,861	
4600 Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos		5,329,861	5,329,861	5,329,861	
Gasto De Inversión		10,621,779	10,621,779	10,621,779	
Inversión Física		10,621,779	10,621,779	10,621,779	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		10,621,779	10,621,779	10,621,779	
5100 Mobiliario y equipo de administración		10,621,779	10,621,779	10,621,779	

^{1/} Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.


C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.


C. VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR.
DIRECTOR DE FINANZAS.

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS			DEVENGACIÓN				SERVICIOS PERSONALES			GASTO DE OPERACIÓN			GASTO CORRIENTE			GASTO DE INVERSIÓN			TOTAL			
FN	FS	UP	PR	UP															ESTRUCTURA PORCENTUAL	INVERSIÓN		
					TOTAL APROBADO	92,617,237	260,511,556												353,128,793	100.0	353,128,793	
					TOTAL MODIFICADO	97,270,090	221,025,091			6,928,981										335,846,821	96.8	335,846,821
					TOTAL DEVENGADO	95,448,008	212,489,133			18,390,024										338,948,944	96.8	338,948,944
					TOTAL PAGADO	95,448,008	212,489,133			18,390,024										338,948,944	96.8	338,948,944
					Porcentaje Pag/Aprob	103.1	81.6													95.4		
					Porcentaje Pag/Modif	98.1	86.1			265.4										100.3		
1					Gobierno																	
1					Aprobado	3,398,038	472,437													3,870,475	100.0	3,870,475
1					Modificado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1					Devengado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1					Pagado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1					Porcentaje Pag/Aprob	76.8	87.8													78.1		
1					Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0													100.0		
1	3				Coordinación de la Política de Gobierno																	
1	3				Aprobado	3,398,038	472,437													3,870,475	100.0	3,870,475
1	3				Modificado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3				Devengado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3				Pagado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3				Porcentaje Pag/Aprob	76.8	87.8													78.1		
1	3				Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0													100.0		
1	3	04			Función Pública																	
1	3	04			Aprobado	3,398,038	472,437													3,870,475	100.0	3,870,475
1	3	04			Modificado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04			Devengado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04			Pagado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04			Porcentaje Pag/Aprob	76.8	87.8													78.1		
1	3	04			Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0													100.0		
1	3	04	001		Función pública y buen gobierno																	
1	3	04	001		Aprobado	3,398,038	472,437													3,870,475	100.0	3,870,475
1	3	04	001		Modificado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001		Devengado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001		Pagado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001		Porcentaje Pag/Aprob	76.8	87.8													78.1		
1	3	04	001		Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0													100.0		
1	3	04	001	0001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno																	
1	3	04	001	0001	Aprobado	3,398,038	472,437													3,870,475	100.0	3,870,475
1	3	04	001	0001	Modificado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001	0001	Devengado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001	0001	Pagado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001	0001	Porcentaje Pag/Aprob	76.8	87.8													78.1		
1	3	04	001	0001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0													100.0		
1	3	04	001	0001	MHL Televisión Metropolitana, S.A. de C.V																	
1	3	04	001	0001	Aprobado	3,398,038	472,437													3,870,475	100.0	3,870,475
1	3	04	001	0001	Modificado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001	0001	Devengado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001	0001	Pagado	2,608,233	414,763													3,022,996	100.0	3,022,996
1	3	04	001	0001	Porcentaje Pag/Aprob	76.8	87.8													78.1		
1	3	04	001	0001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0													100.0		

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
 CUENTA PÚBLICA 2015
 11 EDUCACIÓN PÚBLICA
 MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DEMOINACIÓN				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
BL	FN	SP	PR	OR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	INVERSIÓN	
1	3	04	001	MHL	Porcentaje Pag/Aprob	76.8	87.8		78.1					78.1	78.1		
1	3	04	001	MHL	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0		100.0					100.0	100.0		
2					Desarrollo Social												
2	2				Aprobado	88,219,199	260,039,119	6,929,861	349,258,318	10,621,779			10,621,779	349,258,318	100.0		
2	2				Modificado	94,651,857	220,610,328	18,390,024	322,202,046	10,621,779			10,621,779	332,823,825	96.8	3.2	
2	2				Devengado	92,839,775	212,074,370	18,390,024	323,304,169	10,621,779			10,621,779	333,925,948	96.8	3.2	
2	2				Pagado	92,839,775	212,074,370	18,390,024	323,304,169	10,621,779			10,621,779	333,925,948	96.8	3.2	
2	2				Porcentaje Pag/Aprob	104.1	81.6		92.6					92.6	92.6		
2	2				Porcentaje Pag/Modif	88.1	96.1	285.4	100.3	100.0				100.3	100.3		
2	4				Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales												
2	4				Aprobado	88,219,199	260,039,119	6,929,861	349,258,318	10,621,779			10,621,779	349,258,318	100.0		
2	4				Modificado	94,651,857	220,610,328	18,390,024	322,202,046	10,621,779			10,621,779	332,823,825	96.8	3.2	
2	4				Devengado	92,839,775	212,074,370	18,390,024	323,304,169	10,621,779			10,621,779	333,925,948	96.8	3.2	
2	4				Pagado	92,839,775	212,074,370	18,390,024	323,304,169	10,621,779			10,621,779	333,925,948	96.8	3.2	
2	4				Porcentaje Pag/Aprob	104.1	81.6		92.6					92.6	92.6		
2	4				Porcentaje Pag/Modif	88.1	96.1	285.4	100.3	100.0				100.3	100.3		
2	4	02			Cultura												
2	4	02			Aprobado	88,219,199	260,039,119	6,929,861	349,258,318	10,621,779			10,621,779	349,258,318	100.0		
2	4	02			Modificado	94,651,857	220,610,328	18,390,024	322,202,046	10,621,779			10,621,779	332,823,825	96.8	3.2	
2	4	02			Devengado	92,839,775	212,074,370	18,390,024	323,304,169	10,621,779			10,621,779	333,925,948	96.8	3.2	
2	4	02			Pagado	92,839,775	212,074,370	18,390,024	323,304,169	10,621,779			10,621,779	333,925,948	96.8	3.2	
2	4	02			Porcentaje Pag/Aprob	104.1	81.6		92.6					92.6	92.6		
2	4	02			Porcentaje Pag/Modif	88.1	96.1	285.4	100.3	100.0				100.3	100.3		
2	4	02	002		Servicios de apoyo administrativo												
2	4	02	002		Aprobado	13,005,416	4,693,843		17,699,259					17,699,259	100.0		
2	4	02	002		Modificado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002		Devengado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002		Pagado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002		Porcentaje Pag/Aprob	129.9	73.8		115.1					115.1	115.1		
2	4	02	002		Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0		100.0	100.0				100.0	100.0		
2	4	02	002	M001	Actividades de apoyo administrativo												
2	4	02	002	M001	Aprobado	13,005,416	4,693,843		17,699,259					17,699,259	100.0		
2	4	02	002	M001	Modificado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002	M001	Devengado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002	M001	Pagado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002	M001	Porcentaje Pag/Aprob	129.9	73.8		115.1					115.1	115.1		
2	4	02	002	M001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0		100.0	100.0				100.0	100.0		
2	4	02	002	M001	MHL Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.												
2	4	02	002	M001	Aprobado	13,005,416	4,693,843		17,699,259					17,699,259	100.0		
2	4	02	002	M001	Modificado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002	M001	Devengado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002	M001	Pagado	16,896,485	3,458,254		20,356,739					20,356,739	100.0		
2	4	02	002	M001	Porcentaje Pag/Aprob	129.9	73.8		115.1					115.1	115.1		
2	4	02	002	M001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0		100.0	100.0				100.0	100.0		

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA Y
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL			
FI	FA	SA	GR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
														CORRIENTE	INVERSIÓN
2	4	02	008	Fomento y promoción de la cultura											
				Aprobado	76,213,783	255,355,276		331,569,059	10,821,779			10,821,779	331,569,059	100.0	100.0
				Modificado	77,763,372	217,152,074	6,929,861	301,845,307	10,821,779			10,821,779	312,467,086	96.6	96.6
				Devengado	75,941,290	208,616,116	18,390,024	302,947,430	10,821,779			10,821,779	313,589,209	96.6	96.6
				Pagado	75,941,290	208,616,116	18,390,024	302,947,430	10,821,779			10,821,779	313,589,209	96.6	96.6
				Porcentaje Pag/Aprob	99.6	81.7		91.4				91.4	91.4		
				Porcentaje Pag/Modif	97.7	96.1	285.4	100.4	100.0			100.0	100.4		
				Producción y transmisión de materiales educativos y culturales											
				Aprobado	76,213,783	255,355,276		331,569,059	10,821,779			10,821,779	331,569,059	100.0	100.0
				Modificado	77,763,372	217,152,074	6,929,861	301,845,307	10,821,779			10,821,779	312,467,086	96.6	96.6
				Devengado	75,941,290	208,616,116	6,929,861	291,487,267	10,821,779			10,821,779	302,109,046	96.5	96.5
				Pagado	75,941,290	208,616,116	6,929,861	291,487,267	10,821,779			10,821,779	302,109,046	96.5	96.5
				Porcentaje Pag/Aprob	99.6	81.7		87.9				87.9	87.9		
				Porcentaje Pag/Modif	97.7	96.1	100.0	100.0	100.0			100.0	96.7		
				Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.											
				Aprobado	76,213,783	255,355,276		331,569,059	10,821,779			10,821,779	331,569,059	100.0	100.0
				Modificado	77,763,372	217,152,074	6,929,861	301,845,307	10,821,779			10,821,779	312,467,086	96.6	96.6
				Devengado	75,941,290	208,616,116	6,929,861	291,487,267	10,821,779			10,821,779	302,109,046	96.5	96.5
				Pagado	75,941,290	208,616,116	6,929,861	291,487,267	10,821,779			10,821,779	302,109,046	96.5	96.5
				Porcentaje Pag/Aprob	99.6	81.7		87.9				87.9	87.9		
				Porcentaje Pag/Modif	97.7	96.1	100.0	100.0	100.0			100.0	96.7		
				Operaciones ajenas											
				Aprobado											
				Modificado											
				Devengado											
				Pagado											
				Porcentaje Pag/Aprob											
				Porcentaje Pag/Modif											
				Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.											
				Aprobado											
				Modificado											
				Devengado											
				Pagado											
				Porcentaje Pag/Aprob											
				Porcentaje Pag/Modif											
				Operaciones ajenas											
				Aprobado											
				Modificado											
				Devengado											
				Pagado											
				Porcentaje Pag/Aprob											
				Porcentaje Pag/Modif											
				Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.											
				Aprobado											
				Modificado											
				Devengado											
				Pagado											
				Porcentaje Pag/Aprob											
				Porcentaje Pag/Modif											

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -o- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500% Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público

[Firma]

C.P. ENRIQUE HERRERA GARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.

[Firma]
C. VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR.
DIRECTOR DE FINANZAS.

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	MODIFICADO 3 = (1+2)	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/} 6 = (5-4)
Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.	353,128,793	-17,281,972	335,846,821	335,948,944	335,948,944	-1,102,123
Total del Gasto	353,128,793	-17,281,972	335,846,821	335,948,944	335,948,944	-1,102,123

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



C. P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.



C. VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR.
DIRECTOR DE FINANZAS.

CUENTA PÚBLICA 2015
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
 11 EDUCACIÓN PÚBLICA
 MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (2-4) SUB EJERCICIO ^{2/}
Gasto Corriente	353,128,793	-27,903,751	325,225,042	326,327,165	326,327,165	-1,102,123
Gasto De Capital		10,621,779	10,621,779	10,621,779	10,621,779	
Total del Gasto	353,128,793	-17,281,972	335,846,821	336,948,944	336,948,944	-1,102,123

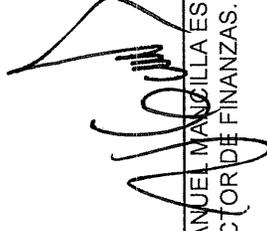
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
 SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.



C. VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR.
 DIRECTOR DE FINANZAS.

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{VI}
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) 2	MODIFICADO 3 = (1+2)	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBEJERCICIO ⁷ 6 = (5-4)
Servicios personales	92,617,237	4,652,853	97,270,090	95,448,008	95,448,008	1,822,082
Remuneraciones al personal de carácter permanente	17,435,545	-1,223,368	16,212,177	16,212,177	16,212,177	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	27,053,019	-2,705,303	24,347,716	22,525,634	22,525,634	1,822,082
Remuneraciones adicionales y especiales	7,196,233	8,745,441	15,941,674	15,941,674	15,941,674	
Seguridad social	12,664,480	1,429,689	14,094,169	14,094,169	14,094,169	
Otras prestaciones sociales y económicas	27,769,185	-1,796,016	25,973,169	25,973,169	25,973,169	
Previsiones	212,830		212,830	212,830	212,830	
Pago de estímulos a servidores públicos	285,945	202,410	488,355	488,355	488,355	
Materiales y suministros	6,795,546	-1,652,906	5,142,640	4,789,272	4,789,272	353,368
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,119,463	-251,614	1,867,849	1,514,481	1,514,481	353,368
Alimentos y utensilios	78,302	-13,713	64,589	64,589	64,589	
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,009,459	-906,193	103,266	103,266	103,266	
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	82,565	-82,565				
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,163,787	-189,673	994,114	994,114	994,114	
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	71,736	298,809	370,545	370,545	370,545	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	2,250,234	-507,957	1,742,277	1,742,277	1,742,277	
Servicios generales	253,716,010	-36,233,559	217,482,451	220,760,024	220,760,024	-3,277,573
Servicios básicos	7,642,379	954,285	8,596,664	8,596,664	8,596,664	
Servicios de arrendamiento	43,582,650	-9,340,209	34,242,441	34,242,441	34,242,441	
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	172,963,571	-33,078,368	139,885,203	131,702,613	131,702,613	8,182,590
Servicios financieros, bancarios y comerciales	667,381	554,933	1,222,314	1,222,314	1,222,314	
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	10,190,910	5,140,677	15,331,587	15,331,587	15,331,587	
Servicios de comunicación social y publicidad	1,259,999		1,259,999	1,259,999	1,259,999	
Servicios de traslado y viáticos	12,737,276	-1,626,550	11,110,726	11,110,726	11,110,726	
Servicios oficiales	2,025,312	-19,404	2,005,908	2,005,908	2,005,908	
Otros servicios generales	2,646,532	1,181,077	3,827,609	15,287,772	15,287,772	-11,460,163
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		5,329,861	5,329,861	5,329,861	5,329,861	
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos		5,329,861	5,329,861	5,329,861	5,329,861	

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) 2	MODIFICADO 3 = (1+2)	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Bienes muebles, inmuebles e intangibles		10,621,779	10,621,779	10,621,779	10,621,779	
Mobiliario y equipo de administración		10,621,779	10,621,779	10,621,779	10,621,779	
Total del Gasto	353,128,793	-17,281,972	335,846,821	336,948,944	336,948,944	-1,102,123

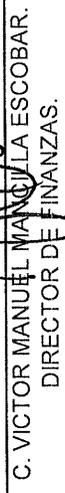
1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

7


C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.


C. VICTOR MANUEL MANÓU LA ESCOBAR.
DIRECTOR DE FINANZAS.

CUENTA PÚBLICA 2015
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
11 EDUCACIÓN PÚBLICA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES)	3= (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6= (4-5) SUB EJERCICIO ^{2/}
Gobierno	3,870,475	-847,479	3,022,996	3,022,996	3,022,996	
Coordinación de la Política de Gobierno	3,870,475	-847,479	3,022,996	3,022,996	3,022,996	
Desarrollo Social	349,258,318	-16,434,493	332,823,825	333,925,948	333,925,948	-1,102,123
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	349,258,318	-16,434,493	332,823,825	333,925,948	333,925,948	-1,102,123
Total del Gasto	353,128,793	-17,281,972	335,846,821	336,948,944	336,948,944	-1,102,123

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.



C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.



C. VICTOR MANUEL MANUELLA ESCOBAR.
DIRECTOR DE FINANZAS.

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 01 enero al 31 diciembre 2015
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		\$381,687,739
------------------------------------	--	----------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 5,810,049
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	\$ 5,810,049	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$106,859,212
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$106,859,212	

4. Ingresos Contables

\$280,638,576


C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS


C. VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR
DIRECTOR DE FINANZAS

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 enero al 31 diciembre 2015		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$325,488,781

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 76,775,426
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	\$ 36,668,559	
Obra pública en bienes propios	\$ -	
Acciones y participaciones de capital	\$ -	
Compra de títulos y valores	\$ -	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -	
Amortización de la deuda pública	\$ -	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$ 40,106,867	

3. Más gastos contables no presupuestales		\$112,012,130
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$110,580,585	
Provisiones	-\$ 2,437,199	
Disminución de inventarios	\$ 2,729,863	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ 1,138,881	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -	

4. Total de Gasto Contable	\$360,725,485
-----------------------------------	----------------------


C.P. ENRIQUE HERRERA CARPIO
 SUBDIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y
 FINANZAS


C. VICTOR MANUEL MANCILLA ESCOBAR
 DIRECTOR DE FINANZAS

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. (CANAL 22)
(EMPRESA DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIA)

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Cifras en pesos)

NOTA 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD.

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. (Canal 22), constituida el 16 de noviembre de 1990 de conformidad con la Ley General de Sociedades Mercantiles, según consta en el acta constitutiva núm. 54712, pasada ante la fe del Lic. Francisco Javier Arce Gargollo, notario público núm. 74 del Distrito Federal. El capital social de la Entidad está constituido en un 99.99% por las aportaciones del Gobierno Federal y un 0.01% a favor del Instituto Nacional de Cinematografía, lo que la ubica como una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, la cual se encuentra sectorizada en la Secretaría de Educación Pública (SEP)

El objeto social de la Entidad, entre otros, es el de operar como permisionaria y/o concesionaria de estaciones de radio y televisión, así como llevar a cabo todos los trámites y gestiones para obtener dichos permisos y/o concesiones y la producción, distribución, representación, compraventa y arrendamiento de programas de radio y televisión.

Canal 22 opera comercialmente con base en el título de refrendo de concesión de fecha 28 de marzo de 2006, otorgado por la Secretaría de Comunicaciones y Transportes en favor de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., con vigencia de 15 años contados a partir de la fecha señalada y hasta el 31 de diciembre de 2021.

NOTA 2. NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL.

a) Estados e información financiera presupuestaria.

Las cifras presupuestales se obtienen del registro en un sistema contable electrónico, para obtener informes de la base de datos se transfieren a hojas de cálculo electrónicas por partida y capítulo de gasto de acuerdo con el Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal, así como la situación que guarda el presupuesto en los diferentes tiempos de registro: autorizado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

Los estados e información financiera presupuestaria que comprenden los Ingresos de Flujo de Efectivo, Egresos de Flujo de Efectivo, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa, Estado Analítico

del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica y por Objeto del Gasto, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional-Programática, han sido preparados de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Amortización Contable (CONAC).

b) Ingresos presupuestales y contables

Los ingresos de la Entidad se obtienen por venta de tiempo en pantalla, producción de spots, copiado de programas, subtítulos y otros; para efectos de la elaboración del Estado Analítico de Ingresos Presupuestales se presentan en el renglón de Ingresos por venta de bienes y servicios, Ingresos diversos que se reciben se presentan en el mismo estado en el renglón de Corrientes y de Capital. Contablemente los ingresos se registran cuando se prestan los servicios y presupuestalmente cuando se cobran.

Los intereses generados por las inversiones con recursos provenientes de Apoyos Fiscales, se enteran mensualmente a la Tesorería de la Federación, de conformidad con las disposiciones normativas vigentes.

El ejercicio de los recursos fiscales son aplicados de forma directa a los proveedores y prestadores de servicio mediante la elaboración de Cuentas por Liquidar Certificadas (CLC) a través de la Cuenta Única de la Tesorería de la Federación, mismas que se gestionan para su pago a través de los Sistemas Integral de Administración Financiera Federal (SIAFF) y Contabilidad y Presupuesto (SICOP) de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y Secretaría de Educación Pública (SHCP), son autorizados en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) y por la SHCP.

c) Gastos e inversiones presupuestales y contables

Los gastos se consideran al valor que tienen al momento de su pago, incorporando al cierre del ejercicio las obligaciones por bienes y servicios. La columna de ejercido según el estado del ejercicio presupuestal corresponde a los gastos e inversiones por bienes y servicios recibidos pagados.

d) Operaciones ajenas

Las operaciones ajenas corresponden a importes retenidos que se derivaron de compromisos de pago a favor de terceros, contractuales y legales.

NOTA 3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA.

Para el ejercicio fiscal 2015 la Entidad no contó con una meta autorizada asociada al Presupuesto de Egresos de la Federación y comparte una Matriz de Indicadores de Resultados (MIR) con otras cuatro Unidades Responsables del Sector Educativo para el

Programa Presupuestario E013 "Producción y transmisión de materiales educativos y culturales" los resultados son reportados en el sistema denominado Seguimiento de la Matriz de Indicadores de Resultados (SMIR) de la Secretaría de Educación Pública quien concentra los resultados de las cuatro Unidades Responsables para reportarlos en el Portal Apicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (PASH).

Se precisa que los indicadores de la MIR se construyeron entre las Unidades Responsables que integran el programa presupuestario, buscando un común denominador entre ellas, y con la asistencia y asesoría de representantes de la SHCP, de la Secretaría de Educación Pública (SEP) y del Consejo Nacional de Evaluación de la Política de Desarrollo Social (CONEVAL).

El comportamiento al cierre del año de los indicadores reportados por Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. es el siguiente:

CUADRO RESUMEN DE LOS INDICADORES DE GESTIÓN MÁS SIGNIFICATIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Programa Presupuestal	Nivel	Descripción del Indicador	Unidad de Medida	Metas Programadas		Metas Alcanzadas	Variación		Cumplimiento (B*100)/A
				Anual	Al 4to. Trimestre de 2015 (A)	Al 4to. Trimestre de 2015 (B)	Absoluta	% (B/Ax100)-100	
E013 Producción y transmisión de materiales educativos y culturales	FIN	Cobertura de la señal de programas educativos y culturales en radio y TV	Persona con acceso a la señal de radio o TV.	38,214,171	38,214,171	38,214,171	0	0.00%	100.00
	PROPOSITO	Horas de señal de televisión transmitidas	Hora de radio y televisión transmitida.	38,520	38,520	38,461	(59)	(0.15%)	99.85
	COMPONENTE	Producción de programas de televisión con contenido cultural y artístico.	Programa de Televisión producido.	1,200	1,200	881	(319)	(26.58%)	73.42
	COMPONENTE	Horas de material televisivo adquirido para su transmisión.	Horas de material televisivo adquirido para su transmisión	800	800	560	(240)	(30.00%)	70.00
	ACTIVIDAD	Número de horas de producción de material televisivo para su transmisión.	Horas de material televisivo producido para su transmisión	780	780	548	(232)	(29.74%)	70.26
	ACTIVIDAD	Horas hombre ocupadas en cada servicio de mantenimiento preventivo otorgado al equipo electrónico y electromecánico de Canal 22.	Horas hombre ocupadas para el mantenimiento preventivo de los equipos de transmisión	10,601	10,601	11,150	549	5.18%	105.18

Nivel fin

A partir del año 2011 se incluyó a Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. en el indicador de cobertura a nivel de Fin dentro de la MIR del Programa Presupuestario "E013 Producción y transmisión de materiales educativos y culturales", al cierre del ejercicio 2015 la Entidad programó y alcanzó una meta de 38'214,171 personas, la señal alcanzó la cobertura en el Distrito Federal, Área Metropolitana y 15 ciudades más, con una transmisión promedio de 20 horas diarias, con lo cual se alcanzó el 36.47 por ciento del total de la República Mexicana, de conformidad con las cifras de población de 3 años y más, registradas en el INEGI. La señal se retransmite en las ciudades de Guadalajara Jalisco, Celaya y León Guanajuato, Coahuila de Zaragoza y Xalapa Veracruz, Hermosillo Sonora, Tampico Tamaulipas, Mérida Yucatán, Oaxaca Oaxaca, Morelia Michoacán, Monterrey Nuevo León, Querétaro Querétaro, Toluca Edo de México, Tapachula Chiapas y Puebla Puebla.

Nivel propósito

Se programó la transmisión de 38,520 horas de material televisivo de contenido cultural y se transmitieron 38,461 horas cumpliendo con el 99.85 por ciento de cumplimiento de la meta, dándose una pequeña variación del 0.15 por ciento, situación que se explica porque la meta anual se determinó en función de contar con cinco señales de transmisión la nacional, internacional, red cultural, MH y Web, y si bien la Entidad tiene un convenio con la compañía Google para establecer su Canal web, no se contó con el presupuesto suficiente para crear contenidos y transmitirlos a través del mismo. Derivado del retraso en la decisión del apagón analógico mismo que fue hasta el día 17 de diciembre próximo pasado, al aplicarse implicó que la transmisión del Canal se mantuviera en cuatro de las cinco señales propuestas.

Nivel componente

Para el indicador de "Producción de programas de televisión con contenido cultural y artístico" se delimitaron los criterios para contabilizar la producción y se ajustó el plan de producción por la falta de recursos presupuestales para el ejercicio, por lo que la meta programada de 1,200 programas producidos solo se logró alcanzar 881, originando una variación de 319 programas, que representa el 26.58 por ciento.

Nivel actividad

En relación a la meta de "Número de horas de producción de material televisivo para su transmisión", se llegó a 548 horas adquiridas de 780 programadas, lo que significa el cumplimiento del 70.26 por ciento de la meta, la variación que se observa en este indicador se debe al impacto que tuvo la disminución del presupuesto para el ejercicio que afectó de manera directa en la meta, aunado a la turbulencia del tipo de cambio que se vivió y que afecta al encarecer las negociaciones en este rubro, asimismo a que no se tuvo participación en los mercados internacionales en el presente ejercicio, sin embargo, se logró que de las

548 horas adquiridas, 236 de ellas cuentan con los derechos de transmisión para otras plataformas, incluyendo la señal internacional.

El indicador "Horas hombre ocupadas para el mantenimiento de los equipos de transmisión" sobrepasó su meta de 10,601 horas programadas a 11,150 horas realizadas, lo que significó una variación positiva del 5.2 por ciento. Esta variación se debió al tiempo real utilizado en cada servicio conjuntamente con ello a que cada vez que se otorga el servicio técnico del set virtual y/o la unidad móvil, es necesario realizarle un servicio de mantenimiento preventivo para que opere con la mejor calidad técnica.

Adicionalmente a los indicadores señalados, la Entidad reporta a través del SMIR a la Coordinadora Sectorial los siguientes indicadores:

CUADRO RESUMEN DE LOS INDICADORES DE GESTIÓN MÁS SIGNIFICATIVOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Programa Presupuestal	Nivel	Descripción del Indicador	Unidad de Medida	Metas Programadas		Metas Alcanzadas	Variación		Cumplimiento % (B*100)/A
				Anual	Al 4to. Trimestre de 2015 (A)	Al 4to. Trimestre de 2015 (B)	Absoluta	% (B/Ax100)-100	
E013 Producción y transmisión de materiales educativos y culturales	ACTIVIDAD	Venta en Efectivo Realizada	Pesos	23,000,000	23,000,000	38,485,536	15,485,536	67.33%	167.33
	ACTIVIDAD	Importe de Convenio Establecido	Pesos	79,960,000	79,960,000	84,348,388	4,388,388	5.49%	105.49
M001 Actividad de apoyo administrativo	FIN	Actividad Apoyada	Actividad	3	3	3	0	0.00%	100.00
O001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	FIN	Informe Elaborado	Informe	32	32	52	20	62.50%	162.50

Meta de venta en efectivo realizada

La meta "Venta en efectivo realizada" reporta para el ejercicio 2015 una meta programada de \$23,000,000 y se alcanzó \$38,485,536 originando una variación de \$15,485,536 que deriva de la captación de ingresos de la facturación por concepto de prestación de servicios publicitarios gracias a la inversión de los clientes como Lotería Nacional, el Instituto Mexicano del Seguro Social, entre otros, que en el 2015 se logró que volvieran a invertir en Canal 22, Pronósticos para la Asistencia Pública, Secretaría de Marina, Procuraduría General de la República, y por suscriptores de la señal internacional, a su vez, que se consiguieron clientes nuevos de iniciativa privada como Marmau Publicidad y Condista.

Por lo que respecta a la meta "Importe de convenio establecido", de \$79,960,000 a \$84,348,388 originando una variación de \$4,388,388 que deriva de la negociación que se realizó con la empresa Competitive Press y Sunset Vinedurante y a que en este período se concretó un contrato con la Universidad de Guadalajara para tener mayor presencia en la Feria Internacional del Libro de Guadalajara; asimismo, se concretó un nuevo intercambio con La Jornada para publicar la cartelera diaria y la programación de la Entidad, logrando con ello tener mayor presencia de logotipo y marca en mayores sectores de consumo cotidiano, posicionando al Canal.

Metas de los programas adjetivos de la televisora

Se dio cumplimiento total a las metas de los programas adjetivos de la televisora en las unidades de medida Actividad Apoyada y Auditoría Realizada, toda vez que la primera está relacionada con la estructura programática de la televisora, la cual tiene autorizada tres actividades institucionales y la segunda con el programa anual de auditorías, en la que se consideró realizar 32 informes elaborados por lo que no sólo se cumplió, se rebasó quedando en 52 informes elaborados.

NOTA 4. VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL.

a) Presupuesto original.

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. cuenta con un presupuesto anual de ingresos y egresos autorizado mediante oficio OM-0011/2015 de fecha 02 de enero de 2015, por la Secretaría de Educación Pública (SEP) de la Oficialía Mayor, así como por la H. Cámara de Diputados, a través de un formato llamado flujo de efectivo, publicado en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF), estructurado en recursos propios y fiscales, el ejercicio de los recursos se autorizó para el gasto corriente, y ascendió a \$353,128,793.

b) Modificaciones presupuestarias del ejercicio fiscal del año 2015.

El presupuesto modificado autorizado al cierre del ejercicio fiscal 2015 es por un importe de \$335,846,821 de éstos \$184,444,802 corresponden a Apoyos Fiscales y \$151,402,019 a recursos propios.

Concepto	Original	Ampliaciones	Reducción	Modificado	Variación	
					Absoluta	Porcentaje
Servicios Personales	\$92,617,237	\$40,473,790	\$35,820,937	\$97,270,090	\$4,652,853	5.0%
Materiales y Suministros	6,795,546	6,453,920	8,106,826	5,142,640	(1,652,906)	(24.3%)
Servicios Generales	253,716,010	78,281,706	114,515,265	217,482,451	(36,233,559)	(14.3%)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	5,329,861	0	5,329,861	5,329,861	0.0%
Gasto Corriente	\$353,128,793	\$130,539,277	\$158,443,028	\$325,225,042	(\$27,903,751)	(7.9%)
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	25,354,622	14,732,843	10,621,779	10,621,779	0.0%
Gasto de Inversión	0	25,354,622	14,732,843	10,621,779	10,621,779	0.0%
TOTAL	\$353,128,793	\$155,893,899	\$173,175,870	\$335,846,821	(\$17,281,972)	(4.9%)

Modificaciones a recursos fiscales

Concepto	Original	Ampliaciones	Reducción	Modificado	Variación	
					Absoluta	Porcentaje
Servicios Personales	\$73,666,806	\$40,473,790	\$35,080,937	\$79,059,659	\$5,392,853	7.3%
Materiales y Suministros	3,913,336	6,453,920	8,106,826	2,260,430	(1,652,906)	(42.2%)
Servicios Generales	123,406,632	76,681,706	107,585,404	92,502,934	(30,903,698)	(25.0%)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0.0%
Gasto Corriente	\$ 200,986,774	\$ 123,609,416	\$ 150,773,167	\$ 173,823,023	(\$27,163,751)	(13.5%)
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	25,354,622	14,732,843	10,621,779	10,621,779	0.0%
Gasto de Inversión	0	25,354,622	14,732,843	10,621,779	10,621,779	0.0%
TOTAL	\$ 200,986,774	\$ 148,964,038	\$ 165,506,009	\$ 184,444,802	(\$16,541,972)	(8.2%)

Las modificaciones en los recursos fiscales, tuvo origen en atención a lo dispuesto a través del oficio 307-A-0022 del 09 de enero y 307-A-0264 del 06 de febrero, ambos de 2015, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público relativos a las Disposiciones específicas para la autorización de plazas presupuestarias de carácter eventual, así como para el control presupuestario en materia de servicios profesionales por honorarios que, de acuerdo al segundo mencionado, incluye la aplicación de una reducción del 10% del presupuesto anual en la partida 12101 honorarios con cargo a los recursos propios y fiscales autorizados a la Entidad.

Modificaciones a recursos propios

Concepto	Original	Ampliaciones	Reducción	Modificado	Variación	
					Absoluta	Porcentaje
Servicios Personales	\$18,950,431	\$0	\$740,000	\$18,210,431	(\$740,000)	(3.9%)
Materiales y Suministros	2,882,210	0	0	2,882,210	0	0.0%
Servicios Generales	130,309,378	1,600,000	6,929,861	124,979,517	(5,329,861)	(4.1%)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	5,329,861	0	5,329,861	5,329,861	0.0%
Gasto Corriente	\$ 152,142,019	\$ 6,929,861	\$ 7,669,861	\$ 151,402,019	(\$740,000)	(0.5%)
TOTAL	\$ 152,142,019	\$ 6,929,861	\$ 7,669,861	\$ 151,402,019	(\$740,000)	(0.5%)

Las modificaciones en los recursos propios en el rubro de Servicios Personales, tuvieron origen en atención a lo dispuesto a través del oficio 307-A-0022 del 09 de enero y 307-A-0264 del 6 de febrero, ambos de 2015, emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público relativos a las Disposiciones específicas para la autorización de plazas presupuestarias de carácter eventual, así como para el control presupuestario en materia de servicios profesionales por honorarios que, de acuerdo al segundo mencionado, que incluyen la aplicación de una reducción del 10% del

presupuesto anual en la partida 12101 honorarios con cargo a los recursos propios y fiscales autorizados a la Entidad.

De igual manera, el rubro fue necesario llevar a cabo una adecuación para transferir recursos de capítulo Servicios Generales al rubro de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por un monto de \$5,329,861.11, para cubrir el costo de la aportación para el Fondo de las Obligaciones Laborales al Retiro de los Trabajadores de la Entidad.

ADECUACIONES PRESUPUESTALES 2015

El presupuesto original para el ejercicio fiscal 2015 se modificó por un total de 192 adecuaciones como a continuación se enlistan:

➤ **ADECUACIONES DE CALENDARIO**

93 adecuaciones presupuestales correspondieron a movimientos de calendario con un importe total de \$91,660,910 para **ampliaciones**, así como **reducciones** que se integran por capítulo de gastos de la siguiente manera; servicios personales \$12,496,204, para materiales y suministros \$5,863,792, para servicios generales \$59,324,513 y gastos de inversión \$13,976,401 los cuales fueron compensados, dando un efecto neto de \$0.

➤ **ADECUACIONES COMPENSADAS ENTRE CLAVES PRESUPUESTALES**

84 adecuaciones, modifican tanto en ampliaciones como reducciones el presupuesto original autorizado de la siguiente manera; para **ampliaciones** en el capítulo de gasto servicios personales \$27,935,638, para materiales y suministros \$590,128, para servicios generales \$18,957,193, para transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos \$5,329,861 y para gastos de inversión \$11,000,000; para **reducciones** en el capítulo de gasto servicios personales \$20,432,379, para materiales y suministros \$2,243,032 y para servicios generales \$22,384,150 generando un efecto neto en ampliaciones de \$18,753,259:

➤ **ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL RAMO 23**

13 adecuaciones presupuestales afectan al Ramo 23, en ampliaciones y reducciones como sigue: para **ampliaciones** en el capítulo de gasto servicios personales \$41,947 y para **reducciones** en el capítulo de gasto servicios personales \$2,152,353 y para servicios generales \$32,806,605 con un importe neto mayor de reducciones por \$34,917,011

➤ **REDUCCION RECURSOS PROPIOS CUMPLIMIENTO OFICIO 307-A-022 Y 307-A-264**

1 adecuación presupuestal que afecto en **reducción** al capítulo de servicios personales en la partida presupuestal 12101 por importe de \$740,000

➤ **REASIGNACIONES POR RESERVA**

Se realizó una adecuación presupuestal denominada Reasignación por Reserva que afectó el capítulo de gastos de inversión por \$378,221 tanto en **ampliación** como **reducción** dando un efecto neto de \$0.00.

➤ **ADECUACIONES PRESUPUESTARIAS DE RESERVA Y LIBERACIÓN**

Se realizó una adecuación presupuestal denominada de Reserva y Liberación con un importe \$378,221 que afectó como **reducción** en el capítulo de inversión.

c) Ingresos de flujo de efectivo.

El estado de ingresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo, reporta los ingresos obtenidos durante el ejercicio y no incluye ingresos pendientes de obtener, en virtud de que solamente se están presentando flujos de efectivo.

Ingresos	Presupuesto 2015		Obtenido	Variación	
	Original	Modificado		Absoluta	Relativa
Subsidios y apoyos fiscales	\$200,986,774	\$184,444,802	\$184,444,802	(16,541,972)	(8.23%)
Recursos propios	152,142,019	151,402,019	147,993,672	(4,148,347)	(2.73%)
Servicios	102,612,000	101,872,000	118,538,113	15,926,113	115.52%
Diversos	49,530,019	49,530,019	29,455,559	(20,074,460)	(40.53%)
Total de ingresos	\$353,128,793	\$335,846,821	\$332,438,474	(\$20,690,319)	(6.16%)

El importe programado autorizado al ingreso para el ejercicio 2015 fue por \$353,128,793 integrado de \$200,986,774 de recursos fiscales, \$152,142,019 de recursos propios.

De los recursos referidos se recaudaron \$332,438,474, de los cuales ingresaron \$184,444,802 de recursos fiscales y \$147,993,672 de recursos propios.

Al término del ejercicio 2015, se alcanzaron ingreso por \$332,438,474 equivalentes al 98.99 por ciento de los ingresos programados en el presupuesto modificado que principalmente obedece a que en el rubro de otros ingresos no se alcanzó lo programado, toda vez que quedaron pendientes de captación IVA recuperable del ejercicio 2013.

Apoyos Fiscales:

Los ingresos recaudados en 2015 por este concepto ascendieron a \$184,444,802, los cuales fueron ministrados conforme al calendario establecido. El ingreso obtenido fue como sigue: el 42.87 por ciento al rubro de Servicios Personales y el 57.13 por ciento al concepto de Otros.

Ingresos Propios:

Para el ejercicio 2015 la Entidad programó un monto de \$152,142,019 captando \$147,993,672 presentando una variación de \$4,148,347 que representa el 2.73 por ciento con respecto a lo programado.

Venta de Servicios:

Las ventas de servicios superaron en \$5,186,442 a lo programado, sin embargo, esto se consiguió hasta el último trimestre del año, lo que derivó en la imposibilidad para llevar a cabo el ejercicio de la totalidad de los recursos. Es importante señalar que, el hecho de consolidar una venta no representa el ingreso inmediato de los recursos a las cuentas de la televisora.

Ingresos Diversos:

En cuanto a los productos financieros, se superó lo programado en \$473,102 derivado de que el mayor gasto del ejercicio se llevó a cabo en el último trimestre del año.

Los recursos programados en este renglón fueron por regalías, derechos de transmisión, retransmisión y comercialización de la señal internacional, copiado de spots, productos financieros y principalmente recuperación de IVA con actualización. Se presupuestaron por este concepto \$48,530,019, de los cuales se captaron \$27,982,457 presentado una variación del 57.66 por ciento.

La variación más importante en la captación de recursos propios se debe a que no fue posible lograr la totalidad de la recuperación del IVA a favor de la televisora del ejercicio 2013.

d) Egresos de flujo de efectivo.

El estado de egresos presupuestales sobre la base de flujo de efectivo por el año que terminó el 31 de diciembre de 2015, no incluye los gastos devengados no pagados en el ejercicio de conformidad con la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Los gastos presupuestales al 31 de diciembre de 2015, se integran como se muestra a continuación:

<u>Concepto</u>	<u>Aprobado</u>	<u>Modificado</u>	<u>Pagado</u>
Total de recursos	\$397,891,638	\$378,468,566	\$386,198,209
Gasto corriente	353,128,793	318,295,181	307,937,141
Servicios personales	92,617,237	97,270,090	95,448,008
De operación	260,511,556	221,025,091	212,489,133
Otras erogaciones	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	6,929,861	6,929,861
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	6,929,861	6,929,861
Inversión física	0	10,621,779	10,621,779
Bienes muebles e inmuebles	0	10,621,779	10,621,779
Egresos por operaciones ajenas	0	0	11,460,163
Por cuenta de terceros	0	0	11,460,163
Erogaciones recuperables	0	0	0
Suma de egresos al año	353,128,793	335,846,821	336,948,944
Disponibilidad final	\$44,762,845	\$42,621,745	\$49,249,265

Servicios Personales.

La variación en este capítulo de gasto corresponde a que se programó un mayor importe en algunas partidas de gasto como el seguro de separación individualizado, liquidaciones y otras prestaciones con el propósito de proteger posibles contingencias o cambios en el porcentaje del seguro de los trabajadores de mando.

Materiales y Suministros.

En Materiales y Suministros el gasto quedó por debajo de lo programado, esto se originó ya que al final del ejercicio los recursos contemplados para la adquisición de materiales para el procesamiento de equipos y bienes informáticos tuvieron un ahorro en sus insumos generando una economía en el gasto planeado.

Servicios Generales.

No se ejerció la totalidad de lo previsto en el rubro de viáticos nacionales e internacionales, ya que en este ejercicio no se tuvo participación en los mercados internacionales para la adquisición de material televisivo, así como la reducción de cobertura de producciones al interior de la República Mexicana y se realizó un ajuste en la partida de servicios de transportación en el número de unidades.

Por otra parte, aún y cuando se formalizaron la mayoría de los convenios de intercambio estimados, no se alcanzó la totalidad de los programados, en virtud de que no se concretaron la totalidad de las negociaciones para intercambiar servicios principalmente.

Disponibilidad inicial y final.

Disponibilidad inicial: al inicio del ejercicio fiscal 2015, la Entidad registró una disponibilidad inicial para efectos del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) de \$44,762,845 estimada ya que se determina antes de la conclusión del ejercicio en la etapa del Anteproyecto del Presupuesto y por lo tanto se desconocen los montos reales del ingreso y egreso del año anterior.

Disponibilidad final: al cierre del ejercicio de 2015, se presenta una disponibilidad final por \$49,249,265 cabe mencionar que existe la adecuación presupuestal autorizada de los recursos fiscales como parte de los pasivos del ejercicio.

e) Ejercicio presupuestal por capítulo y por concepto de gasto. Gasto corriente.

Servicios Personales: para el año 2015 la Entidad programó originalmente \$92,617,237 y obtuvo un presupuesto modificado autorizado de \$97,270,090, reportando un gasto ejercido de \$95,448,008, el registro del gasto en este rubro es como a continuación se señala.

CONCEPTO	IMPORTE EJERCIDO	PORCENTAJE
Remuneraciones de carácter permanente	\$ 16,212,177	17.49%
Remuneraciones de carácter transitorio	22,525,634	21.55%
Remuneraciones adicionales y especiales	15,941,674	12.39%
Seguridad social	14,094,169	20.09%
Otras Prestaciones sociales y económicas	25,973,169	28.26%
Previsiones	212,830	0.00%
Pago de estímulos a servidores públicos	488,355	0.21%
Total	\$ 95,448,008	100.00%

Materiales y Suministros: en este capítulo el gasto autorizado fue de \$6,795,546, el modificado autorizado al cierre del ejercicio fue por un importe de \$5,142,643 y el gasto ejercido fue de \$4,789,272, en los siguientes conceptos.

CONCEPTO	IMPORTE EJERCIDO	PORCENTAJE
Materiales de administración.	\$ 1,514,481	34.49%
Alimentos y utensilios.	64,589	6.71%
Materiales y artículos de construcción y de reparación	103,266	16.34%
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	0	1.70%
Combustibles lubricantes y aditivos.	994,114	17.99%
Vestuario, prendas de protección personal y artículos deportivos.	370,545	8.64%
Herramientas, refacciones y accesorios menores.	1,742,277	14.14%
Total	\$ 4,789,272	100.00%

Servicios Generales: para este capítulo el gasto autorizado fue por un total de \$253,716,010, el presupuesto modificado fue de \$217,482,451 y se ejercieron \$220,760,024, aplicado como a continuación se muestra.

CONCEPTO	IMPORTE EJERCIDO	PORCENTAJE
Servicios básicos	\$ 8,596,664	3.89%
Servicio de arrendamiento	34,242,441	15.51%
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	131,702,613	59.66%
Servicios financieros, bancarios y comerciales	1,222,314	0.55%
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	15,331,587	6.94%
Servicios de comunicación social y publicidad	1,259,999	0.57%
Servicios de traslado y viáticos	11,110,726	5.03%
Servicios oficiales	2,005,908	0.91%
Otros servicios generales	15,287,772	6.93%
Total	\$ 220,760,024	100.00%

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas: para este capítulo el gasto no se contó de origen presupuesto, sin embargo, el presupuesto modificado fue de \$5,329,861 cantidad que se ejerció en ese mismo importe, aplicado como a continuación se muestra

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ 5,329,861	100.00%
Total	\$ 5,329,861	100.00%

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles: para este capítulo el gasto no se contó de origen presupuesto, sin embargo, el presupuesto modificado fue de \$10,621,779 cantidad que se ejerció en ese mismo importe, aplicado como a continuación se muestra

CONCEPTO	IMPORTE	PORCENTAJE
Mobiliarios y equipo de administración	\$ 10,621,779	100.00%
Total	\$ 10,621,779	100.00%

f) Recursos Propios.

Las cifras del presupuesto ejercido mostrado en la Cuenta Pública Federal 2015 no incluyen todos los movimientos de aumento y disminución de los recursos propios ya que no fue posible realizar las adecuaciones correspondientes, toda vez que por la operación propia de la televisora la mayor parte de captación de estos recursos se realiza en el último trimestre del ejercicio y las operaciones de pago con esta fuente de financiamiento se lleva a cabo en el mes de diciembre, cabe señalar que siempre se respetó los techos presupuestales autorizados en los capítulos de gasto, dicho gasto se presentó de manera compensada y estas adecuaciones cumplieron con el propósito de coadyuvar con los objetivos y metas encomendados a esta Entidad, a continuación se muestra el cuadro con las importes a nivel clave presupuestal comentadas:

Remo	Unidad	Finalidad	Funcion	Subfun	Reasignacion	Actividad Institucional	Modalidad	Programa	Paralelo	Tipo de Gasto	Fuente de Financiamiento	Entidad Federativa	Clave de Cartera	Original	Modificado	Devengado	Pagado	Ampliación	Reducción	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	11301	1	4	9	0000000000	0	0	486,021	486,021	486,021	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	12101	1	4	9	0000000000	7,400,000	6,860,000	2,879,680	2,879,680	0	3,780,320	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	13301	1	4	9	0000000000	4,115,018	4,115,018	0	0	0	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	14103	1	4	9	0000000000	0	0	2,602,954	2,602,954	2,602,954	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	14202	1	4	9	0000000000	0	0	2,471,104	2,471,104	2,471,104	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	14301	1	4	9	0000000000	0	0	3,210,591	3,210,591	3,210,591	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	14401	1	4	9	0000000000	0	0	120,461	120,461	120,461	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	14404	1	4	9	0000000000	3,436,638	3,436,638	116,886	116,886	0	3,320,752	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	15101	1	4	9	0000000000	0	0	936	936	936	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	15202	1	4	9	0000000000	3,500,000	3,500,000	3,424,519	3,424,519	0	75,481	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	16101	1	4	9	0000000000	0	0	962,497	962,497	962,497	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	17102	1	4	9	0000000000	212,830	212,830	0	0	0	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	17102	1	4	9	0000000000	285,945	285,945	0	0	0	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	21101	1	4	9	0000000000	0	0	262,570	262,570	262,570	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	21401	1	4	9	0000000000	500,000	500,000	0	0	0	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	21501	1	4	9	0000000000	0	0	8,275	8,275	8,275	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	21601	1	4	9	0000000000	0	0	13,017	13,017	13,017	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	22104	1	4	9	0000000000	0	0	256,573	256,573	256,573	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	24601	1	4	9	0000000000	0	0	545,595	545,595	545,595	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	24701	1	4	9	0000000000	0	0	9,871	9,871	9,871	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	24801	1	4	9	0000000000	0	0	936	936	936	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	24901	1	4	9	0000000000	0	0	122,665	122,665	122,665	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	25301	1	4	9	0000000000	0	0	33,483	33,483	33,483	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	25401	1	4	9	0000000000	0	0	47,913	47,913	47,913	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	26102	1	4	9	0000000000	559,109	559,109	643,815	643,815	84,706	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	26103	1	4	9	0000000000	123,101	123,101	74,073	74,073	0	49,028	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	26105	1	4	9	0000000000	200,000	200,000	31,895	31,895	0	21,473	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	27101	1	4	9	0000000000	0	0	5,955	5,955	5,955	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	27201	1	4	9	0000000000	0	0	36,415	36,415	36,415	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	27401	1	4	9	0000000000	0	0	307	307	307	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	27501	1	4	9	0000000000	0	0	425	425	425	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	29101	1	4	9	0000000000	0	0	46,946	46,946	46,946	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	29201	1	4	9	0000000000	0	0	12,459	12,459	12,459	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	29401	1	4	9	0000000000	0	0	10,703	10,703	10,703	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	29501	1	4	9	0000000000	0	0	9,770	9,770	9,770	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	28601	1	4	9	0000000000	1,500,000	1,500,000	355,281	355,281	0	1,144,719	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31101	1	4	9	0000000000	0	0	564,600	564,600	564,600	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31201	1	4	9	0000000000	0	0	3,736	3,736	3,736	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31301	1	4	9	0000000000	0	0	137,958	137,958	137,958	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31401	1	4	9	0000000000	0	0	181,399	181,399	181,399	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31501	1	4	9	0000000000	0	0	17,782	17,782	17,782	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31601	1	4	9	0000000000	0	0	19,211	19,211	19,211	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31603	1	4	9	0000000000	0	0	372,186	372,186	372,186	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31701	1	4	9	0000000000	1,300,001	1,300,001	2,614,195	2,614,195	1,314,194	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31801	1	4	9	0000000000	0	0	129,071	129,071	129,071	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	31902	1	4	9	0000000000	0	0	71,917	71,917	71,917	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	32201	1	4	9	0000000000	0	0	872,626	872,626	872,626	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	32301	1	4	9	0000000000	5,500,000	5,500,000	1,822,566	1,822,566	0	3,677,434	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	32303	1	4	9	0000000000	0	0	24,360	24,360	24,360	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	32601	1	4	9	0000000000	0	0	174,456	174,456	174,456	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	32701	1	4	9	0000000000	6,844,982	6,844,982	10,404,223	10,404,223	3,559,241	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33104	1	4	9	0000000000	0	0	416,536	416,536	416,536	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33301	1	4	9	0000000000	1,500,000	1,500,000	0	0	0	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33304	1	4	9	0000000000	0	0	165,996	165,996	165,996	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33401	1	4	9	0000000000	0	0	1,148,742	1,148,742	1,148,742	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33501	1	4	9	0000000000	555,000	555,000	67,280	67,280	0	487,720	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33601	1	4	9	0000000000	0	0	541,080	541,080	541,080	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33602	1	4	9	0000000000	0	0	609,445	609,445	609,445	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33605	1	4	9	0000000000	82,040,000	82,040,000	77,522,024	77,522,024	0	4,517,976	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33801	1	4	9	0000000000	0	0	343,143	343,143	343,143	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33901	1	4	9	0000000000	0	0	2,524,397	9,654,390	9,654,390	7,129,993	0
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	33903	1	4	9	0000000000	7,854,258	0	1,564,651	1,564,651	1,564,651	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	35101	1	4	9	0000000000	0	0	2,890	2,890	2,890	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	35102	1	4	9	0000000000	0	3,500,000	305,916	305,916	0	3,194,084	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	35201	1	4	9	0000000000	3,500,000	0	339,301	339,301	339,301	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	35501	1	4	9	0000000000	0	321,000	85,331	85,331	0	235,669	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	35701	1	4	9	0000000000	321,000	3,480,000	1,483,472	1,483,472	0	1,996,528	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	35801	1	4	9	0000000000	3,480,000	0	185,396	185,396	185,396	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	35901	1	4	9	0000000000	0	0	43,952	43,952	43,952	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	38101	1	4	9	0000000000	0	0	120,726	120,726	120,726	0	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	36901	1	4	9	0000000000	0	1,259,999	1,231,366	1,231,366	0	28,633	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	37104	1	4	9	0000000000	1,259,999	0	190,322	126,369	0	63,953	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	37106	1	4	9	0000000000	190,322	1,577,528	11,079	11,079	0	1,566,449	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	37204	1	4	9	0000000000	1,577,528	1,076,874	178,293	178,293	0	899,581	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	37206	1	4	9	0000000000	1,076,874	2,000,000	17,475	17,475	0	1,982,525	
11	MHL	2	4	2	0	8	E	13	37207	1	4	9	0000000000	2,000,000	0	13,012	13,012			

La Entidad registró las cuentas por pagar a proveedores y contratistas en el Programa de Cadenas Productivas de Nacional Financiera SNC y ha venido operando con regularidad.

Los gastos que se registran en la partida 33605 "Información en medios masivos derivada de la operación y administración de las dependencias y entidades", se deben primordialmente a la difusión de la cartelera de Canal 22, este tipo de gasto aún y cuando no es propiamente una acción de Comunicación Social, se reporta mensualmente a la Secretaría de la Función Pública mediante el sistema denominado COMSOC en el portal de Internet de esa Dependencia, de conformidad con los lineamientos emitidos para tal fin.

NOTA 6. SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN.

Con relación a la información requerida en cada uno de los formatos durante el período correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015, esta Entidad proporcionó con oportunidad datos confiables y suficientes en materia de ingreso y gasto público, permitiendo así la unificación de los requerimientos de información solicitados por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de la Función Pública, las Coordinadoras de Sector y el Banco de México.

El sistema integral de información es congruente en términos generales con los estados presupuestales de ingresos y gastos, contiene cifras a diciembre de 2015.

NOTA 7. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN.

La Entidad no realizó enteros a la Tesorería de la Federación (TESOFE) de ingresos excedentes al presupuesto modificado autorizado.

Reintegros de transferencias no devengadas al 31 de diciembre de 2015 efectuados a la TESOFE.

No. DE OFICIO	FECHA	MONTO
0016AACU893437489420	14/01/2016	\$ 11,166
0016AACV123437486408	14/01/2016	\$ 3,236
0016AACV013437487409	14/01/2016	\$ 11,012
	TOTAL:	\$ 25,414

NOTA 8. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS E INFORMACIÓN FINANCIERA-PRESUPUESTARIA

Respecto del Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación: Administrativa (armonizado), Económica (armonizado), Por objeto del gasto (armonizado), Funcional (armonizado), se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos Específicos para las Empresas Productivas del Estado y Entidades que Conforman el Sector Paraestatal Federal, para la Integración de la Cuenta Pública 2015, emitidos

mediante oficio 309-A-022/2016 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

México, D.F., 28 de marzo de 2016.



C.P. Enrique Herrera Carpio
Subdirector General de
Administración y Finanzas



C. Victor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas