

mgí bargalló cardoso y asociados, s.c.



Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE JOAQUÍN ARCE BRAVO
C.P.C. ELOÍSA GUTIÉRREZ DÍAZ
C.P.C. INÉS CRUZ ROLDAN

Insurgentes Sur # 949, 2do. Piso, Colonia Nápoles,
Benito Juárez, C.P. 03810, Ciudad de México,
Tel: (55) 5682-5460, Fax: (55) 5682-5514
E-mail: bca@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com

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

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

A member of
mgíworldwide

mgí bargalló cardoso y asociados, s.c.

Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios



C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE JOAQUÍN ARCE BRAVO
C.P.C. ELOÍSA GUTIÉRREZ DÍAZ
C.P.C. INÉS CRUZ ROLDAN

Insurgentes Sur # 949, 2do. Piso, Colonia Nápoles,
Benito Juárez, C.P. 03810, Ciudad de México,
Tel: (55) 5682-5460, Fax: (55) 5682-5514
E-mail: bca@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com

23 de Marzo de 2018

LIC. PEDRO MIGUEL COTA TIRADO

DIRECTOR GENERAL

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

P R E S E N T E

En cumplimiento al documento "Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria", presentamos el **"INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE"** al 31 de Diciembre de 2017, de **TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.**

Sin otro particular, agradecemos su atención a la presente y quedamos a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto.

Atentamente,

BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

C.P.C. Y P.C.C.A. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ

c.c.p. Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio.- Subdirector General de Administración y Finanzas.- Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.
C.P. Gabriela María Eva Araujo Gómez.- Titular del Órgano Interno de Control, en Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.
C. Víctor Manuel Mancilla Escobar.- Director de Finanzas, Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

mgíworldwide

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

C O N T E N I D O

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
2. ESTADO DE ACTIVIDADES
3. ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
4. ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
5. ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
6. ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
7. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
8. PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO
9. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
10. INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

mgí bargalló cardoso y asociados, s.c.



Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CÁSTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
Lic. ENRIQUE JOAQUÍN ARCE BRAVO
C.P.C. ELOÍSA GUTIÉRREZ DÍAZ
C.P.C. INÉS CRUZ ROLDAN

Insurgentes Sur # 949, 2do. Piso, Colonia Nápoles,
Benito Juárez, C.P. 03810, Ciudad de México,
Tel: (55) 5682-5460, Fax: (55) 5682-5514
E-mail: bca@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

AL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Entidad Gubernamental **TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.**, que comprenden el estado de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y los estados de actividades, los estados de variaciones en el patrimonio, los estados de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera, así como el informe de patrimonio del ente público, el informe de pasivos contingentes y las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota de Gestión Administrativa 5 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

A member of

mgíworldwide

MGI Worldwide is a network of independent audit, tax, accounting and consulting firms. MGI Worldwide does not provide any services and its member firms are not an international partnership. Each member firm is a separate entity and neither MGI Worldwide nor any member firm accepts responsibility for the activities, work, opinions or services of any other member firm. For more information visit www.mgiworld.com/legal.



Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota de Gestión Administrativa 5 a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de 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; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

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

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota de Gestión Administrativa 5 a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad para continuar operando como una Entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la Entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una Entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la Entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una Entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida a la no existencia de indicios de cambios o suspensión de la operación de la Entidad, concluimos que no existe una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la Entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la Entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



C.P.C Y P.C.C.A. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

Insurgentes Sur 949 2do. Piso, Colonia Nápoles
Delegación Benito Juárez C.P. 03810, Ciudad de México
Ciudad de México a 23 de Marzo de 2018

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PESOS)

Ente Público: Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	50,100,285	49,455,770	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,554,770	3,466,201
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	42,784,614	51,304,771	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,366	169,846	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	3,705,399	3,637,111	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,150,778	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,577,202	-1,890,906	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	11,366	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	95,024,462	102,687,958	Otros Pasivos a Corto Plazo	605,594	0
			Total de Pasivos Circulantes	3,311,142	3,466,201
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	14,060,827	13,267,931	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	430,843,658	443,417,809	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	1,151,514,660	1,126,091,457	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,451,728,178	-1,357,340,336	Provisiones a Largo Plazo	14,060,827	13,267,931
Activos Diferidos	34,193,277	33,042,498	Total de Pasivos No Circulantes	14,060,827	13,267,931
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	17,371,969	16,734,132
Total de Activos No Circulantes	178,884,244	258,479,359	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	273,908,706	361,167,317	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	497,124,221	497,124,221
			Aportaciones	441,764,699	441,764,699
			Donaciones de Capital	625,011	625,011
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	54,734,511	54,734,511
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-240,587,484	-152,691,036
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-87,896,448	18,083,423
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-152,691,036	-170,774,459
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	256,536,737	344,433,185
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	273,908,706	361,167,317

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

Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

Elaboró: Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PESOS)

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

Ente Público:

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					
Ingresos de la Gestión	78,684,964	91,780,979	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Impuestos	0	0	Gastos de Funcionamiento	245,099,420	261,301,261
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Servicios Personales	109,317,748	96,260,589
Contribuciones de Mejoras	0	0	Materiales y Suministros	1,594,653	1,693,664
Derechos	0	0	Servicios Generales	134,187,019	163,347,008
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	1,426,175
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	78,684,964	91,780,979	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Ayudas Sociales	0	0
de Liquidación o Pago			Pensiones y Jubilaciones	0	1,426,175
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones,			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Subsidios y Otras Ayudas	175,548,409	239,498,446	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Donativos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	175,548,409	239,498,446	Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	14,415,925	52,546,768	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	3,113,609	3,080,644	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro	0	0	Convenios	0	0
u Obsolescencia			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	11,302,316	49,466,124	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	268,649,298	383,826,193	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	111,446,326	103,015,334
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	107,933,565	98,028,885
			Amortizaciones		
			Provisiones	464,401	776,359
			Disminución de Inventarios	1,754,281	3,025,513
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Deterioro y Obsolescencia		
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	1,294,079	1,184,577
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	356,545,746	365,742,770
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-87,896,448	18,083,423

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

Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

Elaboró: Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

Ente Público: Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	115,651,996	28,393,385	PASIVO	2,549,268	1,911,431
Activo Circulante	8,690,003	1,026,507	Pasivo Circulante	1,756,372	1,911,431
Efectivo y Equivalentes	0	644,515	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,520,157	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	158,480	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,150,778	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	68,288	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	11,366	313,704	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	106,961,993	27,366,878	Otros Pasivos a Corto Plazo	605,594	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	792,896	Pasivo No Circulante	792,896	0
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	12,574,151	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	94,387,842	25,423,203	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	792,896	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	1,150,779	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	18,083,423	105,979,871
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	18,083,423	105,979,871
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	105,979,871
			Resultados de Ejercicios Anteriores	18,083,423	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

Elaboró: Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

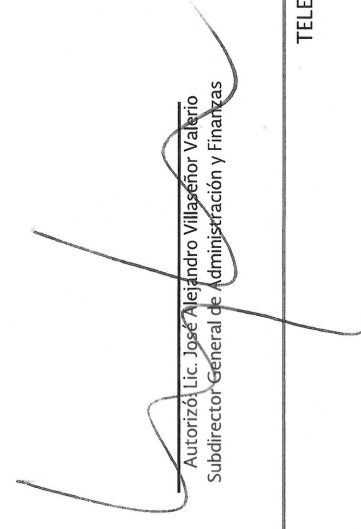
CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1.º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(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	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	497,124,221	0	0	0	497,124,221
Aportaciones	441,764,699	0	0	0	441,764,699
Donaciones de Capital	625,011	0	0	0	625,011
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	54,734,511	0	0	0	54,734,511
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-170,774,459	18,083,423	0	-152,691,036
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	18,083,423	0	18,083,423
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-170,774,459	0	0	-170,774,459
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	497,124,221	-170,774,459	18,083,423	0	344,433,185
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	18,083,423	-87,896,448	0	-69,813,025
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-87,896,448	0	-87,896,448
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-18,083,423	0	0	-18,083,423
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	497,124,221	-152,691,036	-87,896,448	0	256,536,737

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


Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas


Elaboró: Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

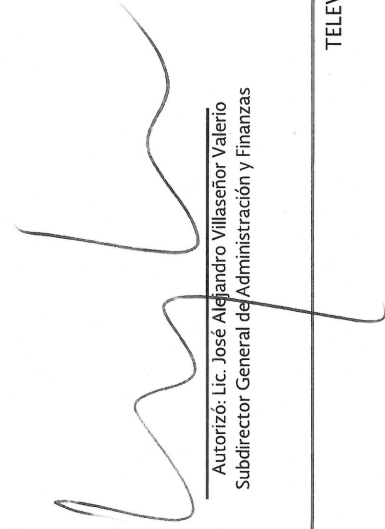
CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

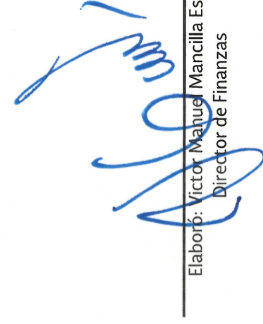
Ente Público: Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	361,167,317	1,164,990,766	1,252,249,377	273,908,706	-87,258,611
Activo Circulante	102,687,958	1,090,234,602	1,097,898,098	95,024,462	-7,663,496
Efectivo y Equivalentes	49,455,770	866,956,312	866,311,797	50,100,285	644,515
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	51,304,771	216,702,475	225,222,632	42,784,614	-8,520,157
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	169,846	0	158,480	11,366	-158,480
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	3,637,111	4,825,805	4,757,517	3,705,399	68,288
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-1,890,906	1,750,010	1,436,306	-1,577,202	313,704
Otros Activos Circulantes	11,366	0	11,366	0	-11,366
Activo No Circulante	258,479,359	74,756,164	154,351,279	178,884,244	-79,595,115
Inversiones Financieras a Largo Plazo	13,267,931	792,896	0	14,060,827	792,896
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	443,417,809	0	12,574,151	430,843,658	-12,574,151
Activos Intangibles	1,126,091,457	39,470,073	14,046,870	1,151,514,660	25,423,203
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,357,340,336	33,342,416	127,730,258	-1,451,728,178	-94,387,842
Activos Diferidos	33,042,498	1,150,779	0	34,193,277	1,150,779
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: Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas



Elaboró: Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

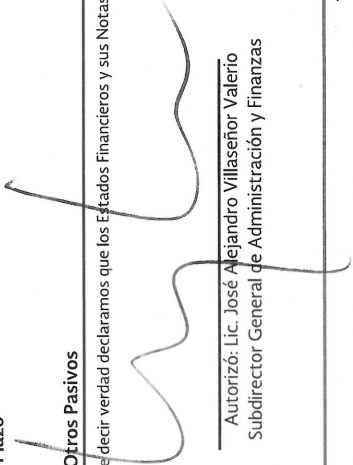
CUENTA PÚBLICA 2017

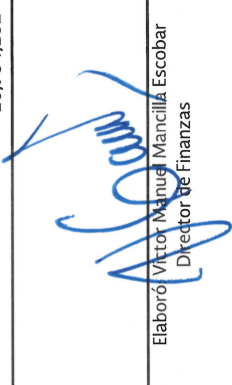
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(PESOS)

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			16,734,132	17,371,969
Total Deuda y Otros Pasivos			16,734,132	17,371,969

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


Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas


Elaboró: Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(PESOS)

Ente Público: Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	268,649,298	383,826,193	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	12,573,818	10,745,489
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	78,684,964	91,780,979	Otras Aplicaciones de Inversión	12,573,818	10,745,489
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	-12,573,818	-10,745,489
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	175,548,409	239,498,446	Origen	23,813,421	34,335,068
Otros Orígenes de Operación	14,415,925	52,546,768	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	249,584,085	267,713,884	Interno	0	0
Servicios Personales	109,317,748	96,260,589	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,594,653	1,693,664	Otros Orígenes de Financiamiento	23,813,421	34,335,068
Servicios Generales	134,187,019	163,347,008	Aplicación	29,660,301	139,488,464
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	29,660,301	139,488,464
Pensiones y Jubilaciones	0	1,426,175	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-5,846,880	-105,153,396
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	644,515	213,424
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	49,455,770	49,242,346
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	50,100,285	49,455,770
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	4,484,665	4,986,448			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	19,065,213	116,112,309			

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

Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

Elaboró: Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

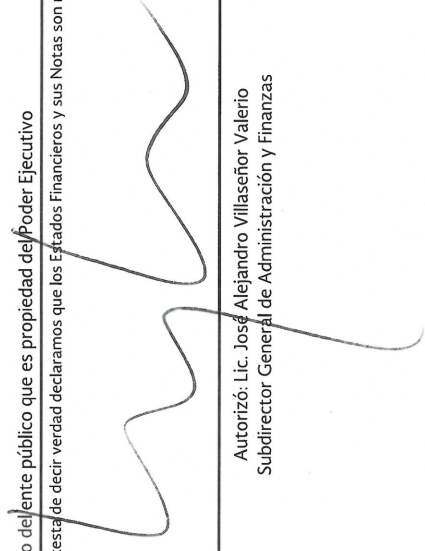
CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
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	256,536,737
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	256,536,737

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



Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas



Elaboró: Víctor Mancilla Escobar
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2017

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 VS AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(CIFRAS EN PESOS M.N.)

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y la normativa establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), a continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. por los ejercicios 2017 y 2016. (Las cifras se expresan a pesos sin centavos, en las tablas y en las explicaciones).

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Este rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
Efectivo	61,494	128,257
Bancos	9,783,896	9,015,255
Inversiones Financieras a Corto Plazo	40,254,581	40,312,211
Fondos con Afectación Específica	314	47
Total	50,100,285 (a)	49,455,770

Cuenta Pública 2017

- a) El saldo final en el rubro de efectivo y equivalentes de efectivo representa la disponibilidad final de recursos propios de esta Entidad al 31 de diciembre del 2017. Cabe destacar que las inversiones financieras a corto plazo son valores que se encuentran en fondos de inversión gubernamentales STERGOBB2 de Santander y éstos se encuentran a la vista.

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

El rubro de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra de la siguiente manera:

Concepto	2017		2016	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		2,790,374	(a)	2,740,849
Deudores Diversos a Corto Plazo		73,061	(b)	160,689
Recursos Destinados a Gasto Directo		0		0
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo		39,921,179	(c)	48,403,233
Total		42,784,614		51,304,771

- a) Las cuentas por cobrar en 2017 aumentan con relación al ejercicio 2016, debido principalmente a una mejor labor de venta en el sector público, quedando pendiente de cobro y con una antigüedad de saldos los siguientes importes:

Antigüedad de Saldos 30, 60 y 90 Días				
Concepto	Días			Total
	30	90	Más 90	
Saldo en Clientes Nacionales	2,506,674	0	252,065	2,758,739
Saldo en Clientes Extranjeros	31,635	0	0	31,636
Total Cartera				2,790,375

De los saldos por cobrar de clientes nacionales, el 100% fueron recuperados en enero y febrero del 2018.

- b) La cifra por 73,061 pesos en la cuenta de Deudores Diversos al cierre del ejercicio 2017, se integra por gastos a comprobar por un importe de 21,954 pesos y por deudores de viáticos por comisiones por un importe de 51,107 pesos, dichos importes fueron comprobados en los meses de enero y febrero del 2018.

Cuenta Pública 2017

- c) El saldo de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

Concepto	2017		2016	
Impuesto al Valor Agregado a Favor ejercicios anteriores	22,854,106	(a)	41,664,931	
Impuesto al Valor Agregado a Favor ejercicio 2017	10,532,891	(b)	0	
Impuestos retenidos en el extranjero	6,226,582	(c)	6,736,314	
Impuestos Pagados por Adelantado	305,889	(d)	0	
Subsidio para empleo	1,711		1,988	
Total	39,921,179		48,403,233	

- (a) El importe de 22,854,106 pesos que se tiene al 31 de diciembre de 2017, se integra principalmente por los remanentes del IVA a favor determinado en las declaraciones de los ejercicios 2013, 2014 y 2015, que al día de hoy están pendientes sus devoluciones de parte del Sistema de Administración Tributaria (SAT), de los cuales en su mayoría ya se encuentran en proceso de recuperación por medio de recursos de revocación presentados ante la autoridad fiscal y en algunos casos mediante demandas ante el Tribunal de Justicia Fiscal y Administrativa, y del ejercicio 2016, se está a la espera de devolución de los meses de junio, septiembre, octubre y noviembre. 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) El saldo de 10,532,891 pesos lo integra el IVA a Favor que se tuvo del ejercicio 2017, el cual será solicitado mediante “solicitudes de devoluciones” durante el transcurso del ejercicio 2018, esta cifra está respaldada mediante la presentación de las declaraciones de pagos provisionales correspondientes.
- (c) El importe de 6,226,582 pesos corresponden 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 durante los últimos diez ejercicios.
- (d) El importe de 305,889 pesos se integra por un pago de lo indebido al SAT, esto por el concepto de retenciones de impuestos, los cuales se espera recuperar, mediante compensación del pago de impuestos por retenciones, cuando se pague la primera nómina con recursos propios de la Entidad en el ejercicio 2018.

3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Este rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra de la siguiente manera:

Cuenta Pública 2017

Concepto	2017	2016
Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	169,846
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes a Corto Plazo	0	0
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	11,366 (a)	0
Total	11,366	169,846

- (a) Se tiene registrado un depósito en garantía entregado a la antigua Compañía de Luz y Fuerza del Centro, por el contrato de energía eléctrica del cerro del Chiquihuite, lugar donde se encuentra la antena repetidora de la señal del Canal 22, de esta Entidad por un importe de 11,366 pesos.

4. ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMOS

Este rubro, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	3,705,399 (a)	3,637,110
Total	3,705,399	3,637,110

- (a) Esta cifra se compone de los materiales y suministros de consumo que se tienen resguardados en los siguientes almacenes, almacén general por 433,047 pesos; almacén de materiales de videoteca por 3,037 pesos y del almacén de materiales del área técnica por 3,269,315 pesos. Durante el ejercicio 2017 no existieron cambios en el método de valuación de estos almacenes.

5. MÉTODO DE VALUACIÓN.

El método de valuación del Almacén de Materiales y Suministros de Consumo es por costos promedios, resulta conveniente utilizar este método para obtener un costo unitario más exacto de los materiales de dicho almacén.

6. INVERSIONES FINANCIERAS.

Este rubro, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
Inversiones a Largo Plazo	14,060,827	13,267,931
Total	14,060,827	13,267,931

Cuenta Pública 2017

Las Inversiones Financieras a Largo Plazo con las que cuenta Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. al cierre del ejercicio 2017, corresponden a la reserva para el fondo de pensiones por jubilación a sindicalizados y primas de antigüedad a trabajadores, el cual fue creado bajo contrato número 179958 de intermediación bursátil con la empresa GBM Grupo Bursátil Mexicano, S.A de C.V. La Entidad celebra contrato de intermediación bursátil con Grupo Bursátil Mexicano GBM el día 13 de mayo de 2015, acordándose mediante mandato cómo invertir los recursos dentro de los riesgos aceptables denominado “Documento de Limitación de Discrecionalidad”, la aportación por valuación actuarial de 2017 no fue fondeada debido a recorte presupuestal del ejercicio. En el presente ejercicio dicho fondo se vio incrementado por 792,896 pesos, los cuales representan los rendimientos generados durante el ejercicio 2017.

7. SALDOS DE LAS PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL.

En el ejercicio 2017 Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. no tuvo aportaciones de capital, debido a que no tuvo proyectos de inversión.

8. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

BIENES MUEBLES

El saldo de los Bienes Muebles al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra a continuación:

Integración de Bienes Muebles			
Concepto	2017	2016	
Mobiliario y Equipo de Administración	18,358,955	19,091,753	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	
Vehículos y Equipo de Transporte	6,539,757	6,811,358	
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	405,944,946	417,514,698	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	
Activos Biológicos	0	0	
Suma de Bienes Muebles	430,843,658	(a) 443,417,809	

- a) Este saldo por 430,843,658 pesos de Bienes Muebles de esta Entidad, se integra por los siguientes valores históricos y reexpresados: Mobiliario y Equipo de Oficina 12,028,137 pesos y 3,199,795 pesos; Equipo de Cómputo 2,658,014 pesos y 473,009 pesos; Equipo de Transporte 5,418,642 pesos y 1,121,115 pesos; Equipo de Comunicación 313,170,656 pesos y 55,822,561 pesos; Equipo Eléctrico 28,259,984 pesos y 8,173,390 pesos y Herramientas por 453,846 pesos y 64,509 pesos respectivamente.
- b) Durante el ejercicio 2017 se efectuaron bajas de activo fijo obsoleto por medio del Servicio de Administración y Enajenación de Bienes SAE, teniendo el rubro de bienes muebles de esta Entidad una disminución por 12,574,151 pesos.

Cuenta Pública 2017

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre del 2017.

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Conciliación
430,843,658	430,843,658	0

Existe una subcuenta de actualización de Bienes Muebles por un importe de 68,854,378 pesos, corresponde a la revaluación registrada en libros, (la cual se reporta en la relación de los bienes muebles como un activo más).

El monto de la Depreciación acumulada por un importe de \$368,028,266 de los Bienes Muebles al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra a continuación:

Concepto	2017	2016
Depr. Acum. Mobiliario y Equipo de Administración	-15,241,646	-15,474,453
Depr. Acum. Vehículos y Equipo de Transporte	-5,546,210	-5,648,198
Depr. Acum. Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-347,240,410	-339,855,003
Total	-368,028,266	-360,977,654

- c) La depreciación cargada a resultados en el ejercicio 2017, fue por 19,624,429 pesos, en tanto que para el año 2016 fue de 21,092,901 pesos.
- d) Durante el ejercicio 2017 se efectuaron bajas de activo fijo obsoleto por medio del Servicio de Administración y Enajenación de Bienes SAE, teniendo la depreciación acumulada de bienes muebles una disminución por 12,573,874 pesos.
- e) La depreciación del ejercicio se calcula por el método de línea recta en función de los meses completos de uso, sobre costos históricos, (considerando la desconexión de la contabilidad inflacionaria, a partir del ejercicio de 2008), aplicando las tasas de depreciación que se considera representativas de la vida útil de los bienes respectivos; las cuales por tipo de bien se detallan a continuación:

Cuenta Pública 2017

Concepto	Tasa anual %
Mobiliario y Equipo de Oficina	10 %
Equipo de Cómputo	30%
Equipo de Transporte	25%
Equipo de Comunicación	16 %
Equipo Eléctrico	10%
Herramientas	30 %

Fuente: Normatividad Interna

- f) Los bienes se encuentran en condiciones de uso razonable de acuerdo con la antigüedad de estos.

BIENES INMUEBLES

El saldo de los Bienes Inmuebles al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra a continuación:

Integración de Bienes Inmuebles		
Concepto	2017	2016
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Subtotal de Bienes Inmuebles	0	0
Infraestructura	0	0
Subtotal de Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Subtotal de Construcciones en Proceso	0	0
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0

Cuenta Pública 2017

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre del 2017.

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes Inmuebles	Conciliación
0	0	0

- Con fecha 23 de diciembre de 2016 mediante oficio número DRPCI/888/2016, 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 las Cuenta Pública 2016.
- El bien descrito es el terreno expropiado por utilidad pública, ubicado en el Ejido de Cuauhtepic, Delegación Gustavo A. Madero, Ciudad de México y la construcción que ahí se ubica (en trámite catastral).
- Conforme al artículo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el caso de los bienes inmuebles, no podrá establecerse valor inferior al catastral. Por lo anterior al cierre de diciembre de 2017 no se cuenta con registro público de la propiedad, ni valor catastral, ni valor de avalúo paramétrico, por lo que aún no existe registro del valor en libros.

9. ACTIVOS INTANGIBLES Y DIFERIDOS

Este rubro al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
Patentes Marcas y Derechos	3,117,864 (a)	4,272,114
Licencias	1,148,396,796 (b)	1,121,819,343
Total	1,151,514,660	1,126,091,457

- a) La cuenta de Patentes, Marcas y Derechos está integrada por producciones televisivas propias por 2,307,375 pesos en proceso de elaboración, las cuales una vez concluidas son traspasadas a la cuenta de Licencias. También en esta cuenta se integran gastos de investigación y desarrollo por 810,489 pesos, que son gastos relacionados con la producción y realización de dichos programas televisivos.

- b) La cuenta de Licencias, se integra por producciones de programas de televisión, propias de la Entidad por 489,025,178 pesos y las adquiridas o rentadas por un importe de 659,371,618 pesos, las cuales se encuentran terminadas y bajo resguardo de la videoteca de esta Entidad, estas producciones son transmitidas por la señal del Canal 22 en territorio nacional y en parte del extranjero por medio de la señal Internacional que emite este canal.
- c) La amortización acumulada al cierre del ejercicio 2017, es por un importe de 1,049,911,697 pesos. La amortización del ejercicio 2017 fue por 87,337,230 pesos y de 76,935,984 pesos en el ejercicio 2016.
- d) La tasa de amortización de los activos intangibles propiedad de esta entidad para el ejercicio 2017, fue del 25% anual, porcentaje de amortización autorizado mediante acuerdo del H. Consejo de Administración de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., con fecha 10 de febrero del 2015.

10. ESTIMACIONES Y DETERIOROS.

Este rubro al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
Estimación para Cuentas Incobrables	-605,297 (a)	-1,890,906
Estimación Obsoletos de Inventarios de Consumo	-971,905 (b)	0
Total	-1,577,202	-1,890,906

- a) El criterio utilizado para crear e incrementar esta estimación, consiste en que una vez transcurridos 180 días sin que se logre la cobranza de una venta realizada a crédito, se procede a llevar el monto en cuestión, a estimación para cuentas incobrables con cargo al gasto del ejercicio, así también dentro de esta estimación se incluye el importe de los clientes en litigios y de los impuestos retenidos en el extranjero del último ejercicio que podría ser compensado en el ejercicio 2018. La disminución fue debido a la cancelación de la estimación de los ejercicios 2012 y 2013 de los impuestos retenidos en el extranjero.
- b) La estimación registrada por el importe de 971,905 pesos, corresponden a material de consumo del almacén de técnica de esta Entidad, el cual es material obsoleto, el mismo que se tiene planeado dar de baja durante el ejercicio 2018.

11. OTROS ACTIVOS.

OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

Al término del ejercicio 2017 esta Entidad no tiene registro alguno de otros activos circulantes.

Cuenta Pública 2017

ACTIVOS DIFERIDOS

Este rubro al 31 de diciembre del 2017 y 2016 se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
Otros Activos Diferidos	34,193,277 (a)	33,042,498
Total	34,193,277	33,042,498

- (a) La cuenta de Otros activos diferidos está integrada principalmente por las mejoras en la propiedad de terceros y gastos de instalación, los cuales corresponden a la remodelación del edificio en arrendamiento denominado "Pedro Infante", las reparaciones por remodelaciones a partir del ejercicio 2010 se han aplicado al gasto del ejercicio correspondiente. La amortización acumulada al cierre del ejercicio 2017 es por un importe de 32,977,727 pesos, la tasa aplicada a los activos diferidos por amortizar es del 5% anual.

Así también se registró el pasivo circulante por la cantidad de 1,150,778 pesos, de las operaciones contraídas por servicios generales contratados y que al 31 de diciembre del 2017 se encontraban debidamente devengadas y pendientes de pago, esto de conformidad con la guía contabilizadora número 34 "Pasivo Circulante".

PASIVO

1 A) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, corresponde a los saldos siguientes:

Concepto	2017	2016
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	28,935 (a)	138,576
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	184 (b)	264,121
Contratistas por Pagar a Corto Plazo	0	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,023,122 (c)	718,014
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	502,529 (d)	2,345,490
Total	1,554,770	3,466,201

Cuenta Pública 2017

- (a) El saldo por servicios personales corresponde al saldo pendiente de liquidar por concepto de aguinaldos de bajas del ejercicio 2017, que al cierre del ejercicio no habían sido pagados.
- (b) El saldo de proveedores por 184 pesos, se integra por un saldo pendiente de liquidar al STIRT al cierre del ejercicio 2017, cabe destacar que la antigüedad de saldos de dicho pasivo no es mayor a 30 días.
- (c) El saldo del rubro Retenciones y Contribuciones al 31 de diciembre de 2017 y 2016 se detalla a continuación.

Concepto	2017	2016
IVA Traslado al 16%	1,003,365 (a)	55,299
Retenciones por Pagar	19,757 (b)	662,715
Total	1,023,122	718,014

- a) El IVA trasladado por un importe de 1,003,365 pesos, está integrado por 306,580 pesos el cual corresponde a IVA por ventas efectuadas en el ejercicio 2017, que no fueron efectivamente cobradas al cierre de dicho ejercicio y por 696,785 pesos, el cual corresponde a IVA trasladado de diciembre del 2017.
- b) Las retenciones por pagar al cierre del ejercicio 2017, por un importe de 19,757 pesos, corresponden principalmente a retenciones pendientes de pago por pensiones alimenticias.
- (d) El saldo del rubro de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2017 se integra principalmente por 502,528 pesos de diversas provisiones del capítulo 1000, que al cierre del ejercicio no habían sido liquidadas, debido a que la CLC de pago se liberó hasta el ejercicio 2018.

B) PASIVOS A CORTO PLAZO

Estas cuentas, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, corresponde a los saldos siguientes:

Concepto	2017	2016
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	1,150,778 (a)	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	605,594 (b)	0
Total	1,756,372	0

- (a) Al cierre del ejercicio 2017 se tiene un saldo de 1,150,778 pesos en la cuenta de Pasivos Diferidos a Corto Plazo, los cuales están integrados por pasivos por servicios que al cierre de dicho ejercicio se encontraban devengados pendientes de pago.

- (b) En la cuenta de Otros Pasivos a Corto Plazo se presenta un saldo de 605,594 pesos, los cuales están integrados por la venta de spoteo en efectivo, que al cierre del ejercicio 2017 no habían sido consumido en pantalla por parte del cliente Pronósticos Deportivos.

2. FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN ADMINISTRACIÓN Y/O GARANTÍA

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

3. PASIVOS NO CIRCULANTES

Este rubro, al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se integra como sigue:

Concepto	2017	2016
Otras Provisiones a Largo Plazo	14,060,827	13,267,931
Total	14,060,827	13,267,931

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 con el cálculo actuarial realizado utilizando el método de crédito unitario proyectado, en este ejercicio no se realizó la aportación anual correspondiente, debido a recortes presupuestales.

Sin embargo, esta cuenta presenta un incremento de 792,896 pesos, los cuales corresponden a los rendimientos financieros obtenidos durante el ejercicio 2017 del fondo de pensiones GBM.

Tal como se menciona en la nota de gestión administrativa 6 e, el pasivo por obligaciones laborales se registra de acuerdo con cálculos preparados por actuarios independientes.

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Se presenta a continuación, el estado de actividades condensado por los ejercicios de 2017 y 2016.

Cuenta Pública 2017

Concepto	2017	2016
Ingresos y otros beneficios		
Ingresos de la gestión	78,684,964 (a)	91,780,979
Participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones y subsidios	175,548,409 (b)	239,498,446
Otros ingresos y Beneficios	14,415,925 (c)	52,546,768
Total de ingresos	268,649,298	383,826,193
Menos:		
Gastos y otras pérdidas		
Gastos de funcionamiento	245,099,420 (d)	261,301,261
Pensiones y Jubilaciones	0 (e)	1,426,175
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	111,446,326 (f)	103,015,334
Total de gastos y otras pérdidas	356,545,746	365,742,770
Ahorro/(desahorro) del ejercicio	-87,896,448 (g)	18,083,423

INGRESOS DE LA GESTIÓN.

Los ingresos de la gestión del ejercicio 2017 fueron de 268,649,298 pesos, los cuales se integran de la siguiente manera:

- El importe por 78,684,964 pesos corresponde a los Ingresos propios de los servicios que presta la Entidad y se integra por los conceptos siguientes: Ingresos por Ventas y Servicios de efectivo, intercambios, promociones y regalías por la señal internacional, dicho importe tiene un decremento con relación al ejercicio anterior por 13,096,015 pesos debido a que en este ejercicio se tuvo una menor facturación en relación al ejercicio anterior, principalmente debido a que el año anterior se tuvieron ingresos extras por la comercialización de los Juegos Olímpicos de Río de Janeiro.
- El importe por 175,548,409 pesos corresponde a Recursos Fiscales recibidos a través de Transferencias del Gobierno Federal para apoyo de programas, que se reciben y registran de acuerdo con el presupuesto, la programación y asignación calendarizada, clasificándose de acuerdo con su destino, en Subsidios y Transferencias corrientes, del Gobierno Federal-Gasto Corriente, que se registran como ingresos del ejercicio al que correspondan según la calendarización. El decremento de 63,950,037 pesos con respecto al ejercicio 2016, es debido a que en este ejercicio la Entidad recibió menores recursos por transferencias de recursos fiscales de parte de la SHCP, principalmente por cuestiones de recortes presupuestales de parte de la Secretaría de Cultura, así también a una reducción en los gastos para la producción de series, debido a la transmisión de los Juegos Olímpicos de Río de Janeiro del ejercicio 2016, por lo cual las trasferencias para gasto de operación de esta Entidad disminuyeron.
- El importe de 14,415,925 pesos se integra principalmente de otros ingresos facturados a la Cámara de Senadores y Cámara de Diputados, con motivo de la infraestructura técnica para la transmisión de la señal del Canal del Congreso en el ejercicio 2017, el cual ascendió a un importe de 9,978,252 pesos; por el importe de

Cuenta Pública 2017

3,113,609 pesos de rendimientos bancarios, de valores y diferencias por tipo de cambio; por el ingreso de 971,049 pesos referente a las actualizaciones del IVA devuelto por la autoridad del ejercicio 2015 y 2016; y por 353,017 pesos de ingresos por penas convencionales y otros.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El total de gastos y otras pérdidas en el ejercicio 2017 fueron 356,545,746 pesos y se integran de la siguiente manera:

- (d) El importe de gastos de funcionamiento por 245,099,420 pesos, se integra por gastos de servicios personales por 109,317,748 pesos, materiales y suministros por 1,594,653 pesos y servicios generales por 134,187,019 pesos. El decremento de 16,201,841 pesos con respecto al 2016, es debido principalmente a la disminución del gasto del Capítulo 3000 encontrando dicha variación en la cuenta de servicios profesionales, debido principalmente a que en el ejercicio anterior se contrataron más personas para hacer frente a los trabajos de producción, con la finalidad de transmitir los Juegos Olímpicos de Río de Janeiro.
- (e) En el presente ejercicio debido a recortes presupuestales no se tuvieron recursos del capítulo 4000, con la finalidad de hacer la aportación al fondo de pensiones de esta Entidad, por lo cual esta cuenta al cierre del ejercicio presenta un saldo de cero pesos.
- (f) La cuenta de otros gastos y pérdidas extraordinarias tuvo un saldo al cierre del ejercicio por 111,446,326 pesos, los cuales se integran principalmente por la depreciación de los bienes muebles por un importe de 19,624,429 pesos; de la amortización de los activos intangibles por un importe de 87,337,230 pesos; por el consumo de materiales del almacén general, de técnica y videoteca por un importe de 1,754,282 pesos; por el registro de la provisión del pasivo a corto plazo por un importe de 464,401 pesos; por el registro en resultados de la estimación del inventario obsoleto del almacén de técnica por 971,905 pesos; y por otros gastos varios por un importe de 1,294,079 pesos.

La afectación de 1,294,079 pesos que se tuvo en otros gastos varios fue debido a la depuración de cuentas, los cuales se integran por el resultado favorable de aplicar la depuración de cuentas con base a la observación de la auditoría externa del ejercicio 2016, esta depuración tuvo un efecto de -1,244,553 pesos; por la depuración de cuentas del ejercicio 2017 por un importe de 2,078,201 pesos, principalmente por la depuración de la cuenta de impuestos retenidos en el extranjero de los ejercicios anteriores al año 2012, los cuales a los 5 años prescribe su derecho para hacer posible su acreditamiento contra el Impuesto Sobre la Renta del Ejercicio 2017, situación que en esta Entidad no es factible debido a que la misma presenta por lo regular pérdida fiscal; así también se tuvo una depuración a la cuenta globalizadora de IVA por un importe 2,941,341 pesos y a la cancelación de la provisión de demandas laborales de años anteriores, esto por un importe de -2,216,785 pesos; y una afectación de -264,125 pesos de cancelaciones de operaciones referentes al ejercicio 2016.

III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO

PATRIMONIO

Este rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016, se forma de la manera siguiente:

Cuenta Pública 2017

Concepto	2017	2016
Aportaciones	441,764,699	441,764,699
Donaciones de Capital	625,011	625,011
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	54,734,511	54,734,511
Total Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	497,124,221 (a)	497,124,221
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-87,896,448 (b)	18,083,423
Resultados de Ejercicios Anteriores	-152,691,036 (c)	-170,774,459
Revaluó de Bienes Muebles e Inmuebles	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	0	0
Total Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-240,587,484 (d)	-152,691,036
Total Hacienda Pública/Patrimonio	256,536,737	344,433,185

1. PATRIMONIO CONTRIBUIDO

- a) El total del Patrimonio Contribuido por 497,124,221 pesos, el cual se integra al final del ejercicio 2017 por 368,092,137 pesos de Capital Social Fijo; por 63,050,488 pesos de Capital Social Variable; por Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores por 10,622,074 pesos; Donaciones de Capital por 625,011 pesos y actualizaciones del patrimonio por 54,734,511 pesos, estos rubros no tuvieron modificación alguna en relación con el ejercicio anterior.

El Capital Social de la Entidad al 31 de diciembre de 2017, corresponde en un 99.99% al Gobierno Federal y en 0.01% al Instituto Mexicano de Cinematografía.

2. PATRIMONIO GENERADO

- b) El desahorro de la gestión que presenta la entidad en el ejercicio 2017 de -87,896,448 pesos, se debe principalmente a una disminución en los ingresos por transferencias gubernamentales y en otros ingresos de este ejercicio, los cuales tuvieron un decremento por 102,080,880 pesos, con relación al ejercicio 2016 y un decremento en los gastos y otras pérdidas por 8,430,991 pesos con relación al ejercicio anterior.
- c) El rubro de resultado de ejercicios anteriores presento un decremento en las pérdidas acumuladas de 18,083,423 pesos derivado del traspaso de la utilidad del ejercicio anterior.

Cuenta Pública 2017

- d) En consecuencia, con lo arriba mencionado esta Entidad presenta un decremento en su Patrimonio en el ejercicio 2017 por 87,896,448 pesos, con relación al ejercicio 2016, debido principalmente al resultado del ejercicio 2017.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

1. La integración de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes, este presenta un aumento en el flujo por 644,515 pesos y se conforma de la siguiente manera:

Concepto	2017	2016
Efectivo	61,494	128,257
Bancos/Tesorería	9,783,896	9,015,255
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	40,254,581	40,312,211
Fondos con Afectación Específica	314	47
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía o Administración	0	0
Otros Efectivo y Equivalentes	0	0
	50,100,285 (a)	49,455,770

2. La conciliación de flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorros y desahorros antes de las partidas extraordinarias presenta la siguiente información para el ejercicio 2017.

Concepto	2017	2016
Ahorro/Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios	23,549,877	121,098,758
Movimiento de Partidas que No Afectan al Efectivo:		
Depreciación	-106,961,660	-98,028,886
Incremento por Insuficiencia de Estimación por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-1,436,305	-776,359
Incremento en Cuentas por Pagar	0	0
Incremento en Otros Activos Circulantes	-1,754,281	-3,025,513
Partidas Extraordinarias	-1,294,079	-1,184,577

Cuenta Pública 2017

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Del 01 al 31 de Diciembre de 2017			
(Cifras en Pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios			293,331,357
2. Más ingresos contables no presupuestarios			3,005,938
Incremento por variación de inventarios		0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	
Disminución del exceso provisiones		0	
Otros ingresos y beneficios varios		0	
Otros ingresos contables no presupuestarios		3,005,938	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			27,687,997
Productos de capital		0	
Aprovechamiento capital		0	
Ingresos derivados de financiamiento		0	
Otros ingresos presupuestarios no contables		27,687,997	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)			268,649,298

Los Otros Ingresos Contables no Presupuestarios se integra de la siguiente manera; 2,506,674 pesos de los ingresos por ventas de efectivo pendientes de cobro al cierre del ejercicio 2017; 353,016 pesos de ingresos por penas convencionales y diversos ingresos financieros; 140,611 pesos por diferencias positivas por tipo de cambio y de 5,637 pesos de otros ingresos varios.

Los Otros Ingresos Presupuestarios no Contables se integran de la siguiente manera; devolución de IVA ejercicios 2014, 2015 y parte del 2016 por 15,625,596 pesos; IVA Causado 2017 por 10,323,183 pesos; cobranza del ejercicio 2016 por 1,701,790 pesos; diferencia por tipo de cambio del cliente Thema por 31,635 pesos y una diferencia por conciliar de 5,793 pesos.

Cuenta Pública 2017

V) CONCILIACIÓN DE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables			
Del 01 al 31 de Diciembre de 2017			
(Cifras en Pesos)			
1. Total de egresos (presupuestarios)			291,956,672
2. Menos egresos presupuestarios no contables			46,857,252
Mobiliario y equipo de administración		0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0	
Vehículos y equipo de transporte		0	
Equipo de defensa y seguridad		0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		0	
Activos biológicos		0	
Bienes inmuebles		0	
Activos intangibles		25,323,203	
Obra pública en bienes propios		0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0	
Amortización de la deuda pública		0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		0	
Otros Egresos presupuestarios no contables		21,534,049	
3. Más gastos contables no presupuestales			111,446,326
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		107,933,565	
Provisiones		464,401	
Disminución de inventarios		1,754,281	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	
Aumento por insuficiencia de provisiones		0	
Otros Gastos		1,294,079	

Cuenta Pública 2017

Otros Gastos Contables No Presupuestales	0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	356,545,746

Los Otros Egresos Presupuestarios no Contables se integran de la siguiente manera: IVA Acreditable, que no se registra en el gasto por 20,264,483 pesos; adquisiciones de material de consumo que se registra en el almacén por 1,822,569 pesos; partidas del capítulo 1000 devengadas y no pagadas por -481,012 pesos y diferencias en conciliación por tipos de cambio -71,991 pesos.

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

1. Cuentas de Orden Contable

Al 31 de diciembre del 2017 esta Entidad refleja los siguientes saldos en cuentas de orden contables.

Concepto	2017	2016
Obligaciones Laborales Pendientes de Fondear	2,490,776	0
Obligaciones Laborales	-2,490,776	0
Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	6,091,874	0
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	-6,091,874	0

El saldo de las obligaciones laborales por 2,490,776 pesos representan el monto pendiente de fondear al fondo de pensiones de esta Entidad al cierre del ejercicio 2017, esto con base al cálculo actuarial proyectado en dicho ejercicio.

El saldo de las demandas judiciales en proceso de resolución por un importe de 6,091,874 pesos que se tiene al cierre del ejercicio 2017, representan el monto actualizado de sueldos caídos por las demandas laborales que tiene en proceso esta Entidad, sin sentencia ni laudos.

Cuenta Pública 2017

2. Cuentas de Orden Presupuestario

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 presentar la información presupuestal, así como la “NIFGG SP 01 Control Presupuestario de los Ingresos y de los Gastos”.

Al 31 de diciembre del 2017 esta Entidad refleja los tiempos presupuestales al incluir dentro de la contabilidad las cuentas de orden presupuestales correspondientes que a esta fecha terminaron con los siguientes saldos:

Cuenta	Nombre	2017
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	322,034,538
8.1.2	Ley de Ingresos Por Ejecutar	-31,209,855
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	2,506,674
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	-293,331,357

Cuenta	Nombre	2017
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobado	-322,034,538
8.2.2	Presupuesto de Egresos Por Ejercer	99,854,486
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-35,560,235
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	-34,407,569
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengado	-21,703,960
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	21,895,144
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	291,956,672

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de esta, al H. Congreso de la Unión y a los Ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyen en las decisiones del período, y que deberán ser consideradas con la información financiera de cada período de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. recibe transferencias del Gobierno Federal mediante el Ramo 11 de los cuales el 65.7% corresponde a dicho concepto y el 34.3% restante, se origina por la captación de recursos propios, generados por la venta de tiempo en pantalla, copiado de programas, renta de equipo, regalías por derechos de transmisión de la señal internacional y otros. En México, el panorama económico contemplado para el ejercicio 2017 fue de una inflación general controlada y consistente, la cual cumplió los objetivos y proyecciones emitidas por el Banco de México al inicio del año 2017.

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. 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.

En la integración del anteproyecto de presupuesto para el ejercicio 2017 Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. estimó una captación de ingresos propios de 151,908,000 pesos, sin embargo, solo se logró captar el monto de 117,782,948 pesos.

Durante el mes de diciembre se recibieron ingresos propios por un importe de 10,308,288 pesos. Sin embargo, debido a que la fecha límite para el registro de modificaciones de gasto en el Flujo de Efectivo fue el 20 de diciembre, de conformidad con lo establecido en el artículo 117 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, no fue posible realizar dicho trámite, este recurso fue ejercido.

Es indispensable aclarar que el ejercicio del gasto no afectó la disponibilidad inicial de la Entidad, ni generó un desequilibrio en el balance financiero de la misma, y siempre se respetó el techo presupuestal autorizado para esta Entidad. Los recursos fueron destinados a la actividad sustantiva y contribuyeron al logro de su misión, objetivos, metas y no se generó un endeudamiento que pudo haber afectado los recursos presupuestarios del ejercicio 2017.

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

Cuenta Pública 2017

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.
- b) Su principal actividad es la de producir y transmitir contenidos culturales a través de las señales de televisión por medio del Canal 22.
- c) El ejercicio fiscal del que se describen las cifras contables es del 2017.
- d) 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.
- e) Consideraciones Fiscales del Ente.

1. Impuesto Sobre la Renta (ISR)

La Entidad está sujeta al I.S.R., la tasa fue del 30% para 2017 y conforme a la Ley del ISR vigente.

2. 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.

3. 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 2017, las pérdidas fiscales por amortizar expiran como sigue:

Cuenta Pública 2017

Año Origen	Pérdidas fiscales por amortizar actualizada	Año de vencimiento
2007	237,530,653	2017
2008	250,667,241	2018
2009	244,395,495	2019
2010	264,139,005	2020
2011	276,879,429	2021
2012	334,056,650	2022
2013	313,395,370	2023
2014	361,496,740	2024
2015	297,875,097	2025
2016	252,210,787	2026
Total	2,832,646,467	.

Fuente: Registros de la Entidad

4. 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.

f) Con fecha 14 de abril de 2015 emitido por la Dirección General de Organización y Remuneración de la Administración Pública Federal dependiente de la Secretaría de la Función Pública, comunicó el refrendo de la Estructura Orgánica aprobada y registrada, la cual se compone de 68 plazas de Mando, la Estructura ocupacional registrada, la cual se compone de 114 plazas operativas y de 155 plazas de Honorarios asimilados a salarios, mismas que coinciden en su totalidad con el último registro ante la Secretaría de la Función Pública con vigencia al 1 de enero de 2015, de 332 plazas.

g) Esta Entidad no cuenta con fideicomisos, mandatos u análogos para el ejercicio 2017.

5. Base 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

Cuenta Pública 2017

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.

Con la finalidad de dar cumplimiento al objetivo de la armonización contable y establecer los ejercicios sociales en que tendrá aplicación efectiva el conjunto de normas aplicables, el 15 de diciembre de 2010 el CONAC emitió el Acuerdo de Interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la LGCG, en el cual interpretó que las entidades paraestatales del Gobierno Federal y Estatal tienen la obligación, a partir del 1 de enero de 2012, de realizar registros contables con base acumulativa, apegándose al Marco Conceptual y a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como a las normas y metodologías que establezcan los momentos contables, los clasificadores y los Manuales de Contabilidad Gubernamental armonizados, con las características señaladas en los artículos 40 y 41 de la LGCG.

Consecuentemente, a partir de la fecha señalada se tiene obligación de emitir información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnico-contables siguientes:

- A. Marco Conceptual
- B. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental
- C. Clasificador por Objeto del Gasto
- D. Clasificador por Tipo de Gasto
- E. Clasificador por Rubro de Ingresos
- F. Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- G. Momentos Contables de los Egresos
- H. Momentos Contables de los Ingresos
- I. Manual de Contabilidad Gubernamental

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

Oficio número 309-A-003/2018 de fecha 18 de enero de 2018, dirigido a los Titulares o Equivalentes de las Empresas Productivas del Estado y Oficiales Mayores o Equivalentes en las Coordinadoras de Sector de las Entidades Paraestatales y No Sectorizadas, mediante el cual se informa que ya se encuentran disponibles en la plataforma tecnológica (SICP) los requerimientos que estarán vigentes para reportar la información contable correspondiente a la Cuenta Pública 2017, con fecha límite de envío de los Formatos respectivos para el 16 de marzo de 2018; figurando dentro de los 12 formatos aplicables, el Dictamen de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017 y por el ejercicio terminado en esa fecha.

6. Políticas Contables Significativas

a) Actualización

La economía mexicana se encuentra en un entorno no inflacionario, al mantener una inflación acumulada de los últimos tres ejercicios anuales anteriores inferior al 26% (límite máximo para definir que una economía debe considerarse como no inflacionaria), por lo tanto, a partir de enero de 2008 se suspendió la aplicación de la normatividad para el reconocimiento de los efectos de la inflación (desconexión de la contabilidad inflacionaria), para el Sector Paraestatal de acuerdo a la NIFGG SP 04 Reexpresión, emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP). Consecuentemente, las cifras al 31 de diciembre de 2017 y 2016 de los estados financieros adjuntos, se presentan en pesos históricos, modificados por los efectos de la inflación en la información financiera reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2007.

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 2017, se muestra a continuación:

Diciembre	INPC	Inflación Anual	Inflación Acumulada
2016	122.5150	3.36%	9.57%
2015	118.5320	2.13%	6.21%
2014	116.0590	4.08%	4.08%

Fuente: Banco de México

b) Operaciones en el extranjero

La Entidad realiza operaciones en el extranjero por la venta de su señal internacional y por la compra de licencias de programas de televisión cultural, las operaciones que resultan de dicha actividad son registradas contablemente al tipo de cambio del día en que se realiza la operación. Al 31 de diciembre de 2017 el tipo de cambio del peso en relación con la moneda extranjera fue de 19.7867, esto de conformidad al oficio número 309-A-/01/2018 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de fecha 8 de enero del 2018, en donde informa los tipos de cambio a utilizar por las entidades para el cierre del ejercicio 2017.

c) Método de Valuación de Acciones

La Entidad no posee acciones en empresas subsidiarias.

d) Método de Valuación de Inventarios

La Entidad no cuenta con inventarios, solo con almacén de materiales de consumo, el cual se valúa a costos promedios.

e) Beneficios a empleados

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 pesos y 6,373,316 pesos respectivamente.

En 2016 se realizó la aportación que correspondía de conformidad con el estudio actuarial al ejercicio 2015 por 1,426,175 pesos, en tanto que para 2015 la aportación fue de 2,716,653 pesos.

Para el ejercicio 2017 no se realizó aportación alguna para el fondo de pensiones, debido a recortes presupuestales, sin embargo, se registró en cuentas de orden contables la proyección de dicha aportación de conformidad con el cálculo actuarial del ejercicio 2017.

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

La Entidad tiene registrada al cierre del ejercicio 2017, dos provisiones, una por 464,401 pesos que tiene como finalidad reconocer el monto de los impuestos retenidos en el extranjero, la cual registra el monto del impuesto retenido en el ejercicio 2012, ya que de conformidad al artículo 146 del Código Fiscal el derecho sobre los créditos fiscales prescribe en el término de cinco años y una provisión por un importe de 971,905 pesos, la cual tiene como finalidad reconocer la integración del inventario obsoleto del almacén de técnica de esta Entidad, el cual se planea dar de baja durante el ejercicio 2018.

g) Reservas

La Entidad cuenta con una reserva para Obligaciones Laborales según la NIFGGSP 05 Obligaciones Laborales", el saldo al 31 de diciembre del 2017 es por un importe de 14,060,827 pesos.

h) Cambios en políticas contables

En el ejercicio 2015 por recomendación expresa del despacho de auditoría externa, se corrigió el método de depreciación sobre los bienes muebles de la Entidad, lo cual se revela en el Nota de gestión administrativa número 8 de este documento. En el ejercicio 2017 no existieron cambios a las políticas contables.

i) Reclasificaciones

Sin informar en este ejercicio.

j) Depuración y cancelación de saldos

La afectación de 1,294,079 pesos que se tuvo en otros gastos varios fue debido a la depuración de cuentas, los cuales se integran por el resultado favorable de aplicar la depuración de cuentas con base a la observación de la auditoría externa del ejercicio 2016, esta depuración tuvo un efecto de -1,244,553 pesos; por la depuración de cuentas del ejercicio 2017 por un importe de 2,078,201 pesos, principalmente por la depuración de la cuenta de impuestos retenidos en el extranjero de los ejercicios anteriores al año 2012, los cuales a los 5 años prescribe su derecho para hacer posible su acreditamiento contra el Impuesto Sobre la Renta del Ejercicio 2017, situación que en esta Entidad no es factible debido a que la misma presenta por lo regular pérdida fiscal; así también se tuvo una depuración a la cuenta globalizadora de IVA por un importe 2,941,341 pesos y a la cancelación de la provisión de demandas laborales de años anteriores, esto por un importe de -2,216,785 pesos; y una afectación de -264,125 pesos de cancelaciones de operaciones referentes al ejercicio 2016.

k) Otros Rubros

También es preciso mencionar que Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. cuenta con políticas contables en los siguientes rubros.

1. 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.

2. 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.

3. Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Las cuentas por cobrar a corto plazo se integran por Clientes, 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.

4. 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.

Cuenta Pública 2017

5. Fondos con Afectación Específica

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.

6. 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.

7. Derechos a recibir Bienes y Servicios.

El saldo se integra por los anticipos a proveedores de bienes y servicios, cuando por cuestiones de adquisición es necesario desembolsar alguna suma de dinero, para la adquisición de un bien o servicio.

8. Almacén de Materiales y Suministros de Consumo

Los almacenes de materiales y suministros de esta Entidad están valuados al costo original determinado por el método de costos promedio.

9. 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.

10. 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 período 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.

11. 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 al tipo de cambio emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental.

12. 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.

13. 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.

14. 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.

El ISR se registra en los resultados del ejercicio en que se causa y se determina 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 déficit 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.

15. 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.

16. 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.

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

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 de cierre del ejercicio emitido por la

Unidad de Contabilidad Gubernamental. 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 estos.

18. 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 del 2017, se integra como sigue:

Concepto	Moneda	2017	2016
Clientes	Dólares Americanos	0	72,806
Proveedores	Dólares Americanos	0	472
Posición activa (pasiva) neta;		0	72,334

Al 31 de diciembre de 2017 el tipo de cambio del peso en relación con la moneda extranjera fue de 19,7867 pesos, esto de conformidad al oficio número 309-A-/01/2018 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de fecha 8 de enero del 2018, en donde informa los tipos de cambio a utilizar por las entidades para el cierre del ejercicio 2017.

8. Reporte Analítico de Activo

a) Bienes Muebles

El mobiliario y equipo se registró al costo de adquisición hasta el ejercicio 2012 de acuerdo con 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.

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).

Cuenta Pública 2017

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 2014 por la cantidad de 12,826,166 pesos, 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 pesos, valor determinado con base al factor determinado en estudios actuariales de activos fijos similares de la Entidad.

Para el ejercicio 2017, la cuenta de Bienes Muebles de esta Entidad no presentó movimiento de alta. Sin embargo, se registraron bajas por obsolescencia por un importe de 12,574,151 pesos.

La depreciación del ejercicio se calcula por el método de línea recta en función de los meses completos de uso, sobre costos históricos, (considerando la desconexión de la contabilidad inflacionaria, a partir del ejercicio de 2008), aplicando las tasas de depreciación que se considera representativas de la vida útil de los bienes respectivos; las cuales por tipo de bien se detallan a continuación:

Concepto	Tasa anual %
Mobiliario y Equipo de Oficina	10 %
Equipo de Cómputo	30%
Equipo de Transporte	25%
Equipo de Comunicación	16 %
Equipo Eléctrico	10%
Herramientas	30 %

Fuente: Normatividad Interna

Las transferencias del Gobierno Federal que corresponden al presupuesto de inversión recibido para adquisiciones de activo fijo y de obra pública, se capitalizan en el patrimonio.

b) Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Bienes Muebles

El terreno donde se ubica la antena de la Televisora, Ejido Cuauhtepac, Delegación Gustavo A. Madero, en la Ciudad de México 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. 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. Este inmueble cuenta con el RFI número 9-71145-1 otorgado por el INDAABIN, para efectos de la Cuenta Pública 2017.

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 con base a factores derivados del INPC.

➤ 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.

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.

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.

Para el ejercicio 2017 este Entidad aplico la tasa del 25% anual a la amortización de los Activos Intangibles, la cual ascendió a 87,337,230 pesos, así también el incremento en estos Activos fue de 7,408,824 pesos para la cuenta de Patentes, Marcas y Derechos y de 18,014,379 pesos para la cuenta de Licencias.

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 estos determinados con base a factores derivados del INPC. La amortización se calcula aplicando el método de línea recta conforme a lo siguiente:

Cuenta Pública 2017

Concepto	Tasa anual %
Mejoras a Locales Arrendados	5%
Gastos de Instalación	5%
Gastos de Organización	5%

Fuente: Normatividad Interna

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 diferido 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, Mandatos y Análogos

Al 31 de diciembre del 2017 esta Entidad no cuenta con Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

10. Reporte de la Recaudación

No existe información que reportar por esta Entidad.

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

No existe información que reportar por esta Entidad.

12. Calificaciones otorgadas

Cuenta Pública 2017

Durante el ejercicio del 2017, esta Entidad no fue objeto de ningún estudio crediticio, por lo cual no cuenta con alguna calificación de crédito otorgada.

13. Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de control interno.

La Entidad cuenta con una Guía de Autoevaluación del Sistema de Control Interno Institucional cuyo propósito es evaluar la existencia y operación de los elementos del 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 esta institución.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Esta Entidad no tiene medidas de desempeño financiero que reportar.

c) Con la finalidad de cumplir con el Capítulo número 1 "Del Sistema de Contabilidad Gubernamental", de la Ley General de Contabilidad Gubernamental esta Entidad en el ejercicio 2017 inicio operaciones con un sistema de información financiera denominado NAVISION (GRP), el cual permite registrar de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. Asimismo, genera estados financieros y presupuestales confiables, oportunos, comprensibles y periódicos, lo cual coadyuva a la toma de decisiones, a la transparencia, a la evolución y a la rendición de cuentas de esta entidad.

14. Información por Segmentos

Con respecto a este numeral esta Entidad, no considera relevante presentar la información financiera segmentada.

15. Eventos Posteriores al Cierre

La Administración de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., manifiesta que no tiene conocimiento de que hayan ocurrido eventos o transacciones subsecuentes desde el 1 de enero de 2018 y hasta la fecha, que pudieran tener un efecto importante sobre la información financiera de la Entidad al 31 de diciembre 2017 y por el ejercicio terminado a esa fecha, que requieran ser revelados en dicha información financiera.

16. Partes Relacionadas

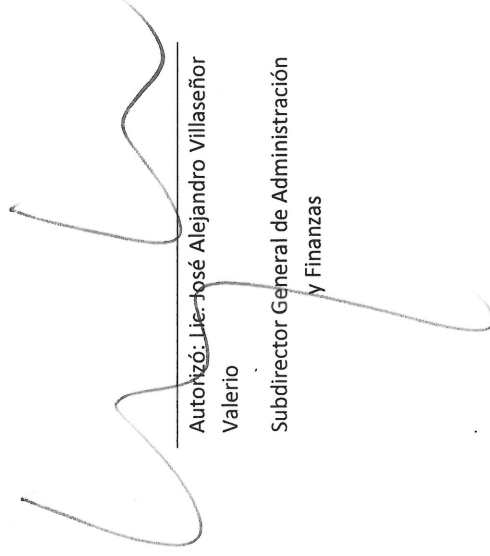
Con respecto a este numeral esta Entidad, no presenta partes relacionadas.

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

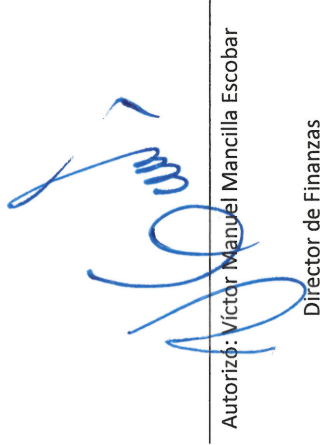
El 16 de marzo de 2018, el Lic. Alejandro Villaseñor Valerio, Subdirector General de Administración y Finanzas y el C. Víctor Manuel Mancilla Escobar, Director de Finanzas, autorizaron la emisión de los estados financieros adjuntos y sus notas.

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.



Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor
Valerio
Subdirector General de Administración
y Finanzas



Autorizó: Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

Cuenta Pública 2017

TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V. INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

"TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V., reporta pasivos contingentes por un importe de 6,091,874 pesos, durante el ejercicio 2017, los cuales se revelan en cuentas de orden contable y representan el cálculo actualizado al 31 de diciembre de 2017 de los sueldos caídos por demandas laborales en proceso de resolución".



Autorizó: Lic. José Alejandro Villaseñor
Valerio

Subdirector de General de
Administración y Finanzas



Autorizó: Víctor Manuel Mancilla Escobar

Director de Finanzas

mgí bargalló cardoso y asociados, s.c.

Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios



C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE JOAQUÍN ARCE BRAVO
C.P.C. ELOÍSA GUTIÉRREZ DÍAZ
C.P.C. INÉS CRUZ ROLDAN

Insurgentes Sur # 949, 2do. Piso, Colonia Nápoles,
Benito Juárez, C.P. 03810, Ciudad de México.
Tel: (55) 5682-5460, Fax: (55) 5682-5514
E-mail: bca@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com

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

**DICTAMEN PRESUPUESTARIO
Y ESTADOS E INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

A member of

mgíworldwide

MGI Worldwide is a network of independent audit, tax, accounting and consulting firms. MGI Worldwide does not provide any services and its member firms are not an international partnership. Each member firm is a separate entity and neither MGI Worldwide nor any member firm accepts responsibility for the activities, work, opinions or services of any other member firm. For more information visit www.mgiworld.com/ega.

mgí bargalló cardoso y asociados, s.c.

Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios



C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE JOAQUÍN ARCE BRAVO
C.P.C. ELOÍSA GUTIÉRREZ DÍAZ
C.P.C. INÉS CRUZ ROLDAN

Insurgentes Sur # 949, 2do. Piso, Colonia Nápoles,
Benito Juárez, C.P. 03810, Ciudad de México,
Tel: (55) 5682-5460, Fax: (55) 5682-5514
E-mail: bca@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com

23 de Marzo de 2018

LIC. PEDRO MIGUEL COTA TIRADO

DIRECTOR GENERAL

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

P R E S E N T E

En cumplimiento al documento "Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria", presentamos el **"DICTAMEN PRESUPUESTARIO"** al 31 de diciembre de 2017, de **TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.**

Sin otro particular, agradecemos su atención a la presente y quedamos a sus órdenes para cualquier aclaración al respecto.

Atentamente,

BARGALLÓ, CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

C.P.C. Y P.C.C.A. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ

c.c.p. Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio.- Subdirector General de Administración y Finanzas.- Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.
C.P. Gabriela María Eva Araujo Gómez.- Titular del Órgano Interno de Control, en Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.
C. Victor Manuel Mancilla Escobar.- Director de Finanzas, Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.

mgíworldwide

DICTAMEN PRESUPUESTARIO

ESTADOS PRESUPUESTALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

C O N T E N I D O

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADOS PRESUPUESTALES:

1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
2. INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
3. EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
4. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
5. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)
6. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
7. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)
8. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)
- 9.- ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL PROGRAMÁTICA
10. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)
11. GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
12. GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)
13. NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES
- 14.- CONCILIACIONES CONTABLES PRESUPUESTALES

mgi bargalló cardoso y asociados, s.c.



Contadores Públicos

Consultores en Administración y Negocios

C.P.C. JAIME BARGALLÓ FUENTES
C.P.C. JOSÉ CARLOS CARDOSO CASTELLANOS
C.P.C. RAFAEL CASTELLANOS PÉREZ
C.P.C. LUIS ENRIQUE BAUTISTA SILVA
C.P.C. JESÚS S. PEREA OLGUÍN
C.P.C. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
C.P.C. NOEL AGUILAR RAMÍREZ
LIC. ENRIQUE JOAQUÍN ARCE BRAVO
C.P.C. ELOISA GUTIÉRREZ DÍAZ
C.P.C. INÉS CRUZ ROLDAN

Insurgentes Sur # 949, 2do. Piso, Colonia Nápoles,
Benito Juárez, C.P. 03810, Ciudad de México,
Tel: (55) 5682-5460, Fax: (55) 5682-5514
E-mail: bca@bargallo.com.mx
www.bargallocardoso.com

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

AL H. CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental **TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2017, 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, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental **TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.



Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, 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 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; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 23 de marzo de 2018, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Los Estados Armonizados y del Gasto por Categoría Programática se presentan para dar cumplimiento a los "LINEAMIENTOS PARA LA INTEGRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2017", emitidos mediante el oficio 309-A.-003/2018 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe.

Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

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

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.



C.P.C. Y P.C.C.A. JOSÉ LUIS MÉNDEZ RODRÍGUEZ
BARGALLÓ CARDOSO Y ASOCIADOS, S.C.

Insurgentes Sur 949 2do. Piso, Colonia Nápoles
Delegación Benito Juárez, C.P. 03810, Ciudad de México
Ciudad de México, a 23 de Marzo de 2018

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

GRUPO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	151,908,000	0	151,908,000	117,782,948	117,782,948	-34,125,052
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	170,126,538	5,421,871	175,548,409	175,548,409	175,548,409	5,421,871
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL 1/	322,034,538	5,421,871	327,456,409	293,331,357	293,331,357	-28,703,181
INGRESOS EXCEDENTES						

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESO					DIFERENCIA (6 = 5 - 1)
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	MODIFICADO (3 = 1 + 2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
INGRESOS DEL GOBIERNO	170,126,538	5,421,871	175,548,409	175,548,409	175,548,409	5,421,871
IMPUESTOS	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0	0	0	0	0	0
DERECHOS	0	0	0	0	0	0
PRODUCTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
CORRIENTE	0	0	0	0	0	0
CAPITAL	0	0	0	0	0	0
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	170,126,538	5,421,871	175,548,409	175,548,409	175,548,409	5,421,871
INGRESOS DE ORGANISMOS Y EMPRESAS	151,908,000	0	151,908,000	117,782,948	117,782,948	-34,125,052
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	151,908,000	0	151,908,000	117,782,948	117,782,948	-34,125,052
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	0	0	0	0	0	0
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
TOTAL 1/	322,034,538	5,421,871	327,456,409	293,331,357	293,331,357	-28,703,181
INGRESOS EXCEDENTES						

1/ Las sumas parciales y totales no concuerdan debido al redondeo.
Fuente: el ente público.

Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

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

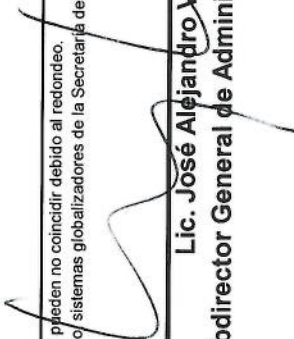
Victor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	371,283,803	377,127,317	343,002,265
DISPONIBILIDAD INICIAL	49,249,265	49,670,908	49,670,908
CORRIENTES Y DE CAPITAL	151,908,000	151,908,000	117,782,948
VENTA DE BIENES	0	0	0
INTERNAS	0	0	0
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	149,908,000	149,908,000	87,234,085
INTERNAS	149,908,000	149,908,000	87,234,085
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	2,000,000	2,000,000	30,548,863
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	2,000,000	2,000,000	2,967,360
OTROS	0	0	27,581,503
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	170,126,538	175,548,409	175,548,409
SUBSIDIOS	0	0	0
CORRIENTES	0	0	0
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	170,126,538	175,548,409	175,548,409
CORRIENTES	170,126,538	175,548,409	175,548,409
SERVICIOS PERSONALES	72,622,737	77,866,026	77,866,026
OTROS	97,503,801	97,682,383	97,682,383
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
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	322,034,538	327,456,409	283,331,357
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTOS) 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.


Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas


Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
PRODUCTORAS DE BIENES Y SERVICIOS
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS ^{1/}	371,283,803	377,127,317	343,002,265
GASTO CORRIENTE	322,034,538	327,456,409	291,956,671
SERVICIOS PERSONALES	107,458,634	112,701,923	108,742,567
DE OPERACIÓN	212,475,904	214,754,486	183,214,104
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	2,100,000	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
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	936,715
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	936,715
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	322,034,538	327,456,409	292,893,386
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	8,594
ORDINARIOS	0	0	8,594
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	49,249,265	49,670,908	50,100,285
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

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.

Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

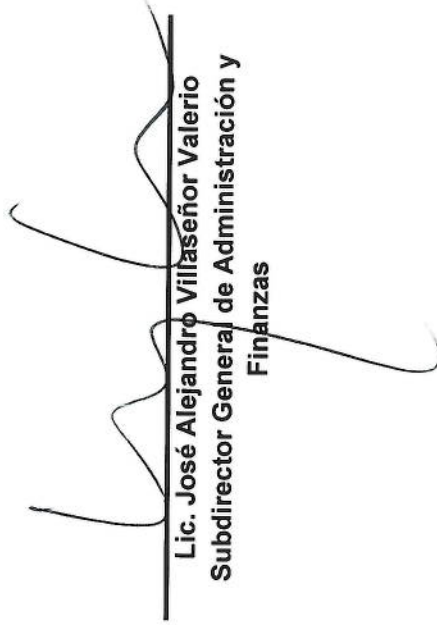
Victor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA^{1/}
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	322,034,538	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023

^{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.


Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas


Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

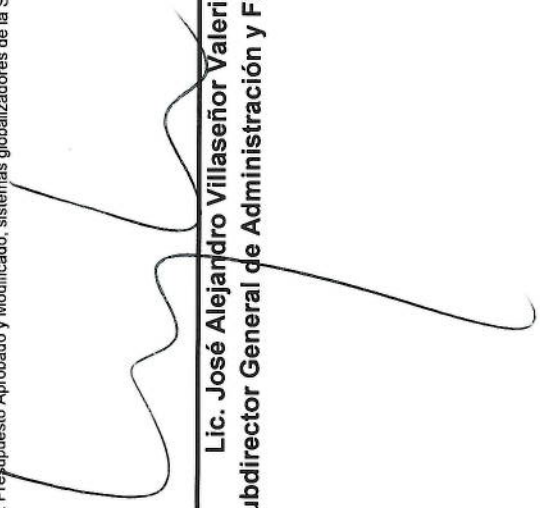
CUENTA PÚBLICA 2017
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)^{1/}
 48 CULTURA
 MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
Televisión Metropolitana S.A. de C.V.	1 322,034,538	2 = (3-1) 5,421,871	3 327,456,409	4 292,893,386	5 292,893,386	6 = (3-4) 34,563,023
Total del Gasto	322,034,538	5,421,871	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023

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.


 Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
 Subdirector General de Administración y Finanzas


 Víctor Manuel Mancilla Escobar
 Director de Finanzas

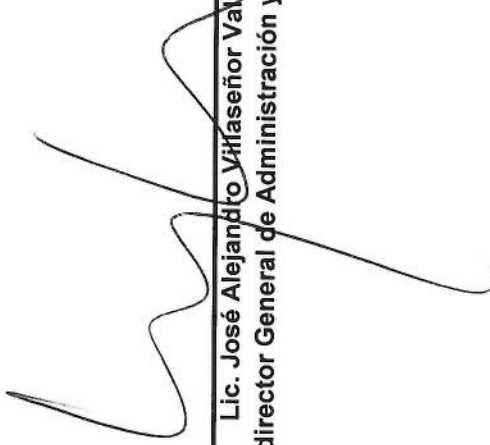
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO¹¹
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	322,034,538	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023
Gasto Corriente	322,034,538	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023
Servicios Personales	107,458,634	112,701,923	108,742,567	108,742,567	3,959,356
1000 Servicios personales	107,458,634	112,701,923	108,742,567	108,742,567	3,959,356
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	18,054,487	16,972,254	17,479,166	17,479,166	-506,912
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	40,266,661	28,988,968	23,765,361	23,765,361	5,223,607
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	4,558,485	13,628,960	12,746,515	12,746,515	882,445
1400 Seguridad social	13,820,436	20,079,842	20,545,489	20,545,489	-465,647
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	30,303,476	32,831,373	34,013,982	34,013,982	-1,182,609
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	455,089	200,526	192,054	192,054	8,472
Gasto De Operación	212,475,904	214,754,486	183,214,104	183,214,104	31,540,382
2000 Materiales y suministros	7,300,856	1,226,180	3,861,636	3,861,636	-2,635,456
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,633,990	232,435	640,539	640,539	-408,104
2200 Alimentos y utensilios	97,230	286,894	339,320	339,320	-52,426
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,508,644	126,639	375,516	375,516	-248,877
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	119,600	1,131	1,468	1,468	-337
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	1,072,494	320,008	927,496	927,496	-607,488
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,060,916	216,583	752,329	752,329	-535,746
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	807,982	42,490	824,968	824,968	-782,478
3000 Servicios generales	205,175,048	213,528,306	179,352,468	179,352,468	34,175,838
3100 Servicios básicos	13,343,153	11,520,352	12,809,345	12,809,345	-1,288,993
3200 Servicios de arrendamiento	17,107,796	22,387,139	21,441,403	21,441,403	945,736
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	149,725,896	162,722,722	132,211,014	132,211,014	30,511,708
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	973,233	924,941	924,940	924,940	1
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	12,945,583	5,650,808	5,657,692	5,657,692	-6,884
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	1,500,000	1,499,999			1,499,999
3700 Servicios de traslado y viáticos	5,700,000	5,755,279	2,817,501	2,817,501	2,937,778
3800 Servicios oficiales	533,550	159,904	266,447	266,447	-106,543

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO^{1/}
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CLASIFICACION ECONOMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACION	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMIAS
3900 Otros servicios generales	3,345,837	2,907,162	3,224,126	3,224,126	-316,964
Otros De Corriente					
3000 Servicios generales	2,100,000		936,715	936,715	-936,715
3900 Otros servicios generales	2,100,000		936,715	936,715	-936,715
Pensiones Y Jubilaciones	2,100,000		936,715	936,715	-936,715
Gasto De Inversión					

^{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.


Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas


Victor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

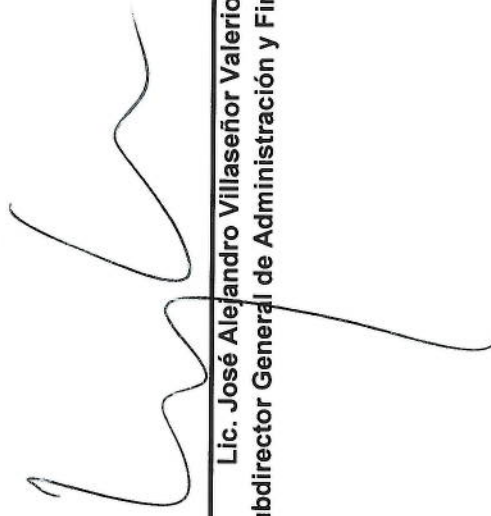
CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)^{1/}
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	322,034,538	5,421,871	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023
Total del Gasto	322,034,538	5,421,871	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023

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.



Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas



Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)^{1/}
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	107,458,634	5,243,289	112,701,923	108,742,567	108,742,567	3,959,356
Remuneraciones al personal de carácter permanente	18,054,487	-1,082,233	16,972,254	17,479,166	17,479,166	-506,912
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	40,266,661	-11,277,693	28,988,968	23,765,361	23,765,361	5,223,607
Remuneraciones adicionales y especiales	4,558,485	9,070,475	13,628,960	12,746,515	12,746,515	882,445
Seguridad social	13,820,436	6,259,406	20,079,842	20,545,489	20,545,489	-465,647
Otras prestaciones sociales y económicas	30,303,476	2,527,897	32,831,373	34,013,982	34,013,982	-1,182,609
Pago de estímulos a servidores públicos	455,089	-254,563	200,526	192,054	192,054	8,472
Materiales y suministros	7,300,856	-6,074,676	1,226,180	3,861,636	3,861,636	-2,635,456
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,633,990	-2,401,555	232,435	640,539	640,539	-408,104
Alimentos y utensilios	97,230	189,664	286,894	339,320	339,320	-52,426
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,508,644	-1,382,005	126,639	375,516	375,516	-248,877
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	119,600	-118,469	1,131	1,468	1,468	-337
Combustibles, lubricantes y aditivos	1,072,494	-752,466	320,008	927,496	927,496	-607,488
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	1,060,916	-844,333	216,583	752,329	752,329	-535,746
Herramientas, refacciones y accesorios menores	807,982	-765,492	42,490	824,968	824,968	-782,478
Servicios generales	207,275,048	6,253,258	213,528,306	180,289,183	180,289,183	33,239,123
Servicios básicos	13,343,153	-1,822,801	11,520,352	12,809,345	12,809,345	-1,288,993
Servicios de arrendamiento	17,107,796	5,279,343	22,387,139	21,441,403	21,441,403	945,736
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	148,725,896	12,996,826	162,722,722	132,211,014	132,211,014	30,511,708
Servicios financieros, bancarios y comerciales	973,233	-48,292	924,941	924,940	924,940	1
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	12,945,583	-7,294,775	5,650,808	5,657,692	5,657,692	-6,884
Servicios de comunicación social y publicidad	1,500,000	-1	1,499,999			1,499,999
Servicios de traslado y viáticos	5,700,000	55,279	5,755,279	2,817,501	2,817,501	2,937,778
Servicios oficiales	533,550	-373,646	159,904	266,447	266,447	-106,543
Otros servicios generales	5,445,837	-2,538,675	2,907,162	4,160,841	4,160,841	-1,253,679
Total del Gasto	322,034,538	5,421,871	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023

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.


Víctor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas


Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA V
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
FI	FN	SP	AI	PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	JUBILACIONES Y PENSIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE INVERSIÓN
						107,458,034	212,475,904		2,100,000	327,034,538					327,034,538	100.0	
						112,701,923	214,754,485			327,456,408					327,456,408	100.0	
						108,742,567	183,214,104		936,715	292,893,386					292,893,386	100.0	
						108,742,567	183,214,104		936,715	292,893,386					292,893,386	100.0	
						88.2			44.6	91.0					91.0		
						96.5				88.4					88.4		
1																	
1						2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1						2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1						2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1						2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1						2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1						85.1	71.9			82.6					82.6		
1						100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04															
1	3	04				2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1	3	04				2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04				2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04				2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04				85.1	71.9			82.6					82.6		
1	3	04				100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			85.1	71.9			82.6					82.6		
1	3	04	001			100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			85.1	71.9			82.6					82.6		
1	3	04	001			100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			85.1	71.9			82.6					82.6		
1	3	04	001			100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			85.1	71.9			82.6					82.6		
1	3	04	001			100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			85.1	71.9			82.6					82.6		
1	3	04	001			100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			85.1	71.9			82.6					82.6		
1	3	04	001			100.0	100.0			100.0					100.0		
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,939,658	660,504			3,600,162					3,600,162	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			2,500,431	474,813			2,975,244					2,975,244	100.0	
1	3	04	001			85.1	71.9			82.6					82.6		
1	3	04	001			100.0	100.0			100.0					100.0		
2																	
2						104,518,976	211,815,400			316,434,376					316,434,376	100.0	
2						110,201,462	214,279,673		2,100,000	324,481,165					324,481,165	100.0	
2						106,342,136	182,739,291		936,715	289,918,142					289,918,142	100.0	

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION FUNCIONAL-PROGRAMATICA"

48 CULTURA

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

(PESOS)

CATEGORIAS PROGRAMATICAS						DENOMINACION	GASTO CORRIENTE						GASTO DE INVERSION				TOTAL			
FI	FN	SF	AI	PP	LR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACION	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y AJUBACIONES	INVERSION FISICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSION	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	PENSIONES Y AJUBACIONES	INVERSION	
2						106,242,136	182,739,291		936,715	289,918,142					289,918,142	289,918,142	100.0			
2						101.6	86.3		44.6	91.0					91.0					
2						96.4	85.3			89.3					89.3					
2	4																			
2	4					104,518,976	211,815,400		2,100,000	318,434,376					318,434,376	318,434,376	100.0			
2	4					110,201,462	214,279,673			324,481,165					324,481,165	324,481,165	100.0			
2	4					106,242,136	182,739,291		936,715	289,918,142					289,918,142	289,918,142	100.0			
2	4					106,242,136	182,739,291		936,715	289,918,142					289,918,142	289,918,142	100.0			
2	4					101.6	86.3		44.6	91.0					91.0					
2	4					96.4	85.3			89.3					89.3					
2	4	02																		
2	4	02				104,518,976	211,815,400		2,100,000	318,434,376					318,434,376	318,434,376	100.0			
2	4	02				110,201,462	214,279,673			324,481,165					324,481,165	324,481,165	100.0			
2	4	02				106,242,136	182,739,291		936,715	289,918,142					289,918,142	289,918,142	100.0			
2	4	02				106,242,136	182,739,291		936,715	289,918,142					289,918,142	289,918,142	100.0			
2	4	02				101.6	86.3		44.6	91.0					91.0					
2	4	02				96.4	85.3			89.3					89.3					
2	4	02																		
2	4	02				12,395,428	11,067,819			23,463,247					23,463,247	23,463,247	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				131.3	75.9			105.2					105.2	105.2				
2	4	02				100.0	100.0			100.0					100.0	100.0				
2	4	02																		
2	4	02				12,395,428	11,067,819			23,463,247					23,463,247	23,463,247	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				131.3	75.9			105.2					105.2	105.2				
2	4	02				100.0	100.0			100.0					100.0	100.0				
2	4	02																		
2	4	02				12,395,428	11,067,819			23,463,247					23,463,247	23,463,247	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				16,276,307	8,395,795			24,672,102					24,672,102	24,672,102	100.0			
2	4	02				131.3	75.9			105.2					105.2	105.2				
2	4	02				100.0	100.0			100.0					100.0	100.0				
2	4	02																		
2	4	02				92,123,548	200,747,591		2,100,000	294,971,129					294,971,129	294,971,129	100.0			
2	4	02				93,925,185	205,883,976			299,809,063					299,809,063	299,809,063	100.0			
2	4	02				89,965,829	174,343,496		936,715	265,246,040					265,246,040	265,246,040	100.0			
2	4	02				89,965,829	174,343,496		936,715	265,246,040					265,246,040	265,246,040	100.0			
2	4	02				97.7	86.8		44.6	89.9					89.9					
2	4	02				95.8	84.7			88.5					88.5					
2	4	02																		
2	4	02				92,123,548	200,747,591		2,100,000	294,971,129					294,971,129	294,971,129	100.0			
2	4	02				93,925,185	205,883,976			299,809,063					299,809,063	299,809,063	100.0			
2	4	02				89,965,829	174,343,496			264,309,325					264,309,325	264,309,325	100.0			
2	4	02				89,965,829	174,343,496			264,309,325					264,309,325	264,309,325	100.0			
2	4	02				97.7	86.8			89.6					89.6					
2	4	02				95.8	84.7			88.2					88.2					

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA S.A. DE C.V.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
FI	FN	SP	AI	PP	UR		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
2	4	02	008	ED13	MHL	Televisión Metropolitana S.A. de C.V.														
	2	4	02	008	ED13	MHL	Aprobado	200,747,581	2,100,000	204,971,120							204,971,120	100.0		
	2	4	02	008	ED13	MHL	Modificado	205,860,978		206,896,093							206,896,093	100.0		
	2	4	02	008	ED13	MHL	Devengado	174,343,496		264,309,325							264,309,325	100.0		
	2	4	02	008	ED13	MHL	Pagado	174,343,496		264,309,325							264,309,325	100.0		
	2	4	02	008	ED13	MHL	Porcentaje Pag/Aprob	86.8		89.6							89.6			
	2	4	02	008	ED13	MHL	Porcentaje Pag/Modif	84.7		88.2							88.2			
	2	4	02	008	W001		Operaciones Afines													
	2	4	02	008	W001		Aprobado													
	2	4	02	008	W001		Modificado													
	2	4	02	008	W001		Devengado		936,715	936,715							936,715	100.0		
	2	4	02	008	W001		Pagado		936,715	936,715							936,715	100.0		
	2	4	02	008	W001		Porcentaje Pag/Aprob													
	2	4	02	008	W001		Porcentaje Pag/Modif													
	2	4	02	008	W001	MHL	Televisión Metropolitana S.A. de C.V.													
	2	4	02	008	W001	MHL	Aprobado													
	2	4	02	008	W001	MHL	Modificado													
	2	4	02	008	W001	MHL	Devengado													
	2	4	02	008	W001	MHL	Pagado													
	2	4	02	008	W001	MHL	Porcentaje Pag/Aprob			936,715							936,715	100.0		
	2	4	02	008	W001	MHL	Porcentaje Pag/Modif			936,715							936,715	100.0		

1. Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo de * corresponde a porcentajes inferiores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistema globalizador de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, sistema público.

Lic. José Alejandro Villaseñor-Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

Vicior Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)^{1/}
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUBEJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Gobierno	3,600,162	-624,918	2,975,244	2,975,244	2,975,244	
Coordinación de la Política de Gobierno	3,600,162	-624,918	2,975,244	2,975,244	2,975,244	
Desarrollo Social	318,434,376	6,046,789	324,481,165	289,918,142	289,918,142	34,563,023
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	318,434,376	6,046,789	324,481,165	289,918,142	289,918,142	34,563,023
Total del Gasto	322,034,538	5,421,871	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023

^{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.

Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

Victor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA^N
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO			DENOMINACIÓN		GASTO CORRIENTE				PENSIONES Y AJUBACIONES		GASTO DE INVERSIÓN			TOTAL		
TIPO	GRUPO	MODIFICACIONES	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA				SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
															CORRIENTE	INVERSIÓN
			107,468,604	212,475,904		2,100,000	322,034,536							322,034,536	100.0	
			112,701,503	214,754,487			327,456,409							327,456,409	100.0	
			108,742,587	183,214,104		936,715	292,893,366							292,893,366	100.0	
			108,742,587	183,214,104		936,715	292,893,366							292,893,366	100.0	
			101.2	86.2		44.6	91.0							91.0		
			96.5	65.3			89.4							89.4		
1	2															
1	2		91,133,546	200,747,581		2,100,000	294,971,129							294,971,129	100.0	
1	2		93,925,185	205,683,878			299,609,063							299,609,063	100.0	
1	2		89,965,829	174,343,496			264,309,325							264,309,325	100.0	
1	2		89,965,829	174,343,496			264,309,325							264,309,325	100.0	
1	2		97.7	86.8			89.6							89.6		
1	2		95.8	84.7			88.2							88.2		
1	2															
1	2		91,123,548	200,747,581		2,100,000	294,971,129							294,971,129	100.0	
1	2		93,925,185	205,683,878			299,609,063							299,609,063	100.0	
1	2		89,965,829	174,343,496			264,309,325							264,309,325	100.0	
1	2		89,965,829	174,343,496			264,309,325							264,309,325	100.0	
1	2		97.7	86.8			89.6							89.6		
1	2		95.8	84.7			88.2							88.2		
1	2															
1	2		91,123,548	200,747,581		2,100,000	294,971,129							294,971,129	100.0	
1	2		93,925,185	205,683,878			299,609,063							299,609,063	100.0	
1	2		89,965,829	174,343,496			264,309,325							264,309,325	100.0	
1	2		89,965,829	174,343,496			264,309,325							264,309,325	100.0	
1	2		97.7	86.8			89.6							89.6		
1	2		95.8	84.7			88.2							88.2		
1	2															
1	2		15,332,086	11,779,323			27,063,409							27,063,409	100.0	
1	2		16,778,736	8,670,608			27,647,346							27,647,346	100.0	
1	2		16,778,736	8,670,608		936,715	28,584,061							28,584,061	100.0	
1	2		16,778,736	8,670,608		936,715	28,584,061							28,584,061	100.0	
1	2		12.4	75.6			105.6							105.6		
1	2		100.0	100.0			103.4							103.4		
1	2															
1	2		12,395,428	11,007,819			23,463,247							23,463,247	100.0	
1	2		16,276,307	8,395,795			24,672,102							24,672,102	100.0	
1	2		16,276,307	8,395,795			24,672,102							24,672,102	100.0	
1	2		16,276,307	8,395,795			24,672,102							24,672,102	100.0	
1	2		131.3	75.9			105.2							105.2		
1	2		100.0	100.0			100.0							100.0		
1	2															
1	2		12,395,428	11,007,819			23,463,247							23,463,247	100.0	
1	2		16,276,307	8,395,795			24,672,102							24,672,102	100.0	
1	2		16,276,307	8,395,795			24,672,102							24,672,102	100.0	
1	2		16,276,307	8,395,795			24,672,102							24,672,102	100.0	
1	2		131.3	75.9			105.2							105.2		
1	2		100.0	100.0			100.0							100.0		
1	2															
1	2		2,939,656	660,504			3,600,162							3,600,162	100.0	
1	2		2,500,431	474,813			2,975,244							2,975,244	100.0	
1	2		2,500,431	474,813			2,975,244							2,975,244	100.0	
1	2		2,500,431	474,813			2,975,244							2,975,244	100.0	

CUENTA PÚBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA¹
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA S.A. DE C.V.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
TIPO	GRUP	MÚLTI	PROG	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y AJUBACACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	82.6	71.9		82.6					82.6	
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0		100.0					100.0	
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno										
1	3	O	001	Aprobado	2,975,244	660,504		3,635,748					3,635,748	100.0
1	3	O	001	Modificado	2,500,431	474,813		2,975,244					2,975,244	100.0
1	3	O	001	Derogado	2,500,431	474,813		2,975,244					2,975,244	100.0
1	3	O	001	Pagado	2,500,431	474,813		2,975,244					2,975,244	100.0
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	82.6	71.9		82.6					82.6	
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	100.0	100.0		100.0					100.0	
1	3	W	001	Operaciones Ajenas										
1	3	W	001	Aprobado										
1	3	W	001	Modificado										
1	3	W	001	Derogado										
1	3	W	001	Pagado										
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob										
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif										
1	3	W	001	Operaciones Ajenas										
1	3	W	001	Aprobado										
1	3	W	001	Modificado										
1	3	W	001	Derogado										
1	3	W	001	Pagado										
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob										
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif										

1 Los datos se obtuvieron de los sistemas de información de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Fuente: Presupuesto de Egresos de la Federación, 2017. Fuente: Presupuesto de Egresos de la Federación, 2017.

Lic. José Alejandro Villaseñor-Valente
Subdirector General de Administración y Finanzas

Vicet. Manuel Marcella Escobar
Director de Finanzas

CUENTA PÚBLICA 2017
GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
48 CULTURA
MHL TELEVISIÓN METROPOLITANA, S.A. DE C.V.
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Programas Federales	322,034,538	5,421,871	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023
Desempeño de las Funciones	294,971,129	4,837,934	299,809,063	264,309,325	264,309,325	35,499,738
Prestación de Servicios Públicos	294,971,129	4,837,934	299,809,063	264,309,325	264,309,325	35,499,738
Administrativos y de Apoyo	27,063,409	583,937	27,647,346	28,584,061	28,584,061	-936,715
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	23,463,247	1,208,855	24,672,102	24,672,102	24,672,102	
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	3,600,162	-624,918	2,975,244	2,975,244	2,975,244	
Operaciones ajenas				936,715	936,715	-936,715
Total del Gasto	322,034,538	5,421,871	327,456,409	292,893,386	292,893,386	34,563,023

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.

Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de Administración y Finanzas

Victor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

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

DICTAMEN PRESUPUESTAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONTENIDO

Opinión Independiente.

Estados Presupuestales:

Analítico de ingresos.

Ingresos de flujo de efectivo.

Egresos de flujo de efectivo.

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en
clasificación administrativa.

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en
clasificación económica y por objeto del gasto.

Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en
clasificación funcional programática.

Conciliaciones presupuestales:

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables.

Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos
contables.

Notas a los estados presupuestarios.

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

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(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 ciento por las aportaciones del Gobierno Federal y un 0.01 por ciento a favor del Instituto Nacional de Cinematografía (IMCINE), lo que la ubica como una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, la cual se encuentra sectorizada a la Secretaría de Cultura.

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 específica y capítulo de gasto de acuerdo con el Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal vigente, así como la situación que guarda el presupuesto en los diferentes tiempos de registro: autorizado, comprometido, devengado, ejercido y pagado de conformidad a las normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los egresos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

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 en Clasificación Administrativa, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa Armonizado, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica Armonizado, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Objeto del Gasto Armonizado, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Armonizado, 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 presentan en el Flujo de Efectivo Productoras de Bienes y Servicios en el renglón de Corrientes y de Capital y estos se clasifican en venta de servicios e ingresos diversos; la televisora obtuvo los ingresos por concepto de venta de tiempo en pantalla, servicios de transmisión, así como suscriptores de la señal de Canal 22 por Cable. 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 ingreso de los recursos fiscales se registra de forma virtual, ya que estos se aplican 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 (CUT).

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 de conformidad a lo establecido en la Ley del Impuesto Sobre la Renta, Ley del Impuesto al Valor Agregado artículo 1-A y del artículo 3 del Reglamento de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

NOTA 3. CUMPLIMIENTO GLOBAL DE LOS INDICADORES DEL SISC POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO.

Para el ejercicio fiscal 2017, la Entidad no contó con un indicador autorizado asociada al Presupuesto de Egresos de la Federación y compartió la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR) con una Unidad Responsable del Sector Cultura para el Programa Presupuestario E013 "Producción y transmisión de contenidos artísticos y culturales" los resultados son reportados en el sistema denominado Sistema de Información del Sector Cultura (SISC) de la Secretaría de Cultura quien concentra los resultados de las Unidades Responsables para reportarlos en el Portal Aplicativo 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 Secretaría de Cultura.

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

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. (Canal 22)
Empresa de Participación Estatal Mayoritaria

CUADRO RESUMEN DE LOS INDICADORES DE CANAL 22 REPORTA AL PASH DE LA MATRIZ DE INDICADORES DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

Programa Presupuestario	Nivel	Descripción del indicador	Unidad de Medida	Metas Programadas		Metas Alcanzadas	Variación		Cumplimiento
				Annual 2017	Trimestre de 2017 (A)	Trimestre de 2017 (B)	Absoluta	% (B/A*100)	
E013 Producción y transmisión de materiales educativos y culturales.	FIN	Cobertura de la señal televisiva de Canal 22 con programas de contenido cultural y artístico	Televidentes potenciales.	44,263,196	44,263,196	44,263,196	0	0.0%	100.0%
	COMPONENTE 1	Producción de programas de televisión con contenido cultural y artístico.	Programa de Televisión producido.	688	688	723	37	5.4%	105.4%
	ACTIVIDAD 1.1	Producción de series y programas culturales.	Horas producidas	520	520	648	20	5.6%	105.6%
	ACTIVIDAD 1.2	Otorgamiento de servicios técnicos utilizados para la producción de contenidos culturales y artísticos medidos en horas	Horas otorgadas	55,937	55,937	55,780	-139	-0.2%	99.8%
	COMPONENTE 2	Transmisión de material audiovisual de contenido cultural y artístico	Horas transmitidas	29,704	29,704	30,657	953	3.2%	103.2%
	ACTIVIDAD 2.1	Adquisición de derechos de transmisión de series y programas culturales.	Horas de material televisivo adquirido.	400	400	573	173	43.3%	143.3%
	ACTIVIDAD 2.2	Transmisión de material audiovisual de contenido cultural y artístico por Internet.	Horas transmitidas	8,760	8,760	8,760	0	0.0%	100.0%
	ACTIVIDAD 2.3	Transmisión de programas de televisión con contenido cultural y artístico.	Programas transmitidos	28,352	28,352	28,553	201	70.9%	100.7%

Nivel de Fin.

El indicador a Nivel de Fin "Porcentaje de población nacional beneficiada con la señal de radio y televisión con contenidos artísticos y culturales" en 2017 fue reportado por la Secretaría de Cultura dentro de la MIR del Programa Presupuestario "E013 Producción y transmisión de contenidos artísticos y culturales".

Nivel propósito

Al cierre del ejercicio 2017, la Entidad programó y alcanzó la meta de 44'263,196 televidentes potenciales, la señal alcanzó la cobertura en la Ciudad de México, Área Metropolitana y continuamos con la cobertura en 25 localidades Guadalajara, León, Celaya, Morelia, Monterrey, Oaxaca, Hermosillo, Tampico, Xalapa, Coatzacoalcós, Mérida, Toluca, Querétaro, Tapachula, Puebla, Aguascalientes, Campeche, Colima, Mazatlán, Ciudad Obregón, San Cristóbal de las Casas, Tuxtla Gutiérrez, Uruapan, Villahermosa y Zacatecas, con lo cual se beneficia a un 38 por ciento del total en la República Mexicana. Conforme INEGI 2010. Población 3 años o más.

Nivel componente 1

Para el indicador de "Producción de programas de radio y televisión con contenido cultural y artístico" en 2017, la producción alcanzó un total de 723 programas y piezas, esta cifra representa un alcance mayor en 5.4 por ciento con respecto a la meta anual proyectada en 686 programas y piezas, y en términos absolutos una producción mayor en 37 programas. Lo anterior, por la importante cobertura de los festivales de la Ciudad de México, Internacional Cervantino y la Feria Internacional del Libro, en Guadalajara; los programas informativos del quehacer cultural en México; varias cápsulas con diversas temáticas culturales, y las series emblemáticas como: La dichosa palabra, Tratos y Retratos, Escenarios y Pantalla de Cristal, entre otras.

Nivel actividad 1.1

El indicador "Horas de material televisivo con contenido cultural y artístico producido" En 2017 la producción sumó un total de 549 horas, cifra que representa un alcance mayor en 5.6 por ciento con relación a la meta anual estimada en 520 horas y en términos absolutos 29 horas más. Lo anterior se explica por la importante cobertura de los festivales de la Ciudad de México, Internacional Cervantino y la Feria Internacional del Libro, en Guadalajara; los programas informativos, las series emblemáticas: La dichosa palabra, Tratos y Retratos y Pantalla de Cristal, entre otras; y nuevos proyectos de producción como: La premiación del Ariel, Homenaje a Amalia Hernández, Clazz Jazz Continental Latin Jazz 2017, Mar adentro y Nuestra aventura musical.

Nivel actividad 1.2

Con respecto al indicador "Horas de servicios técnicos para la producción de contenidos culturales y artísticos" este indicador logró un 99.8 por ciento en relación con lo programado; la variación mínima se explica principalmente al tiempo real utilizado por las producciones para la elaboración de sus contenidos de mayor riqueza audiovisual.

Nivel componente 2

En relación con el indicador de "Horas de señal de televisión transmitidas", este indicador en cifras acumuladas durante el periodo enero-diciembre se transmitieron 30,657 horas a través de sus cuatro señales 22.1, 22.2, Red Cultural México (SPR) y la Señal Internacional, que representan un avance de 103.21 por ciento con relación a la meta del periodo estimada en 29,704 horas. Lo anterior, en un promedio diario de transmisión de 21 horas por las cuatro señales.

Nivel actividad 2.1

En relación con la meta "Horas de material televisivo de contenido artístico y cultural adquirido", se logró el 143.3 por ciento en relación con lo programado. La variación se originó debido a que en el último trimestre se alcanzó un acuerdo con DOCTV y Televisión de América Latina (TAL), para la transmisión de 17 documentales (17 horas) y un mínimo de 250 horas de programación diversa.

Nivel actividad 2.2

Para el indicador "Porcentaje de horas de material audiovisual de contenido cultural y artístico transmitido por internet", alcanzó lo programado, por lo que no presenta variación.

Nivel actividad 2.3

Para el indicador "Porcentaje de programas de televisión con contenido cultural y artístico transmitidos", se transmitieron 28,553 programas: 8,837 programas por la señal 22.1; 8,601 programas por la señal 22.2 y 11,115 programas por la Señal Internacional. Con relación a la meta anual estimada en 28,352 programas, se presenta un cumplimiento del 100.71 por ciento 201 programas más.

Adicionalmente a las metas reportadas en el Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (PASH), se reporta el seguimiento de la matriz de indicadores del Pp E013 en el Sistema de Información del Sector Cultura (SISC) de la Secretaría de Cultura las siguientes metas:

CUADRO RESUMEN DE LOS INDICADORES QUE SE NO SE REPORTAN A LA MIR A DICIEMBRE 2017

Descripción del Indicador	Unidad de Medida	Metas Programadas		Metas Alcanzadas	Cumplimiento
		Anual 2017	Al 4to. trimestre de 2017 (A)	Al 4to. trimestre de 2017 (B)	%
					(B*100)/A
Venta en Efectivo Realizada	Pesos	25,000,000.00	25,000,000.00	36,597,448.00	146.4%
Importe consumido de convenios por intercambio	Pesos	58,738,831.00	58,738,831.00	64,911,019.00	110.5%
Realización de producciones y programación de materiales en formatos que permitan su difusión en Streaming y You Tube	Horas producidas	256	256.0	256.4	100.2%
Catalogación del acervo de producciones propias.	Horas de material catalogado	1,664	1,664	1,715	103.1%

Meta de venta en efectivo realizada

La variación positiva del 46.4 por ciento derivó de la facturación de tiempo aire pantalla por la campaña de difusión de la Secretaría de Salud, Pronósticos Deportivos para la Asistencia Pública, Petróleos Mexicanos, Banco Nacional de Obras y Servicios Públicos (BANOBRA). Asimismo, del ingreso de nuestro socio comercial THEMA TV, por los suscriptores de la Señal Internacional.

Meta de importe consumido de convenios por intercambio

Con relación al consumo de contratos de intercambio en 2017, Canal 22 alcanzó 64,911,019 pesos, que representa 10.51 por ciento por encima del total programado, ya que contó con presencia dentro de los periódicos La Crónica, 24 horas y La Jornada. Asimismo, se transmitieron spots en autobuses de la Ciudad de México y del Estado de México con un alto impacto, además de tener presencia en dovelas en los mismos autobuses. Por otra parte, presentamos difusión en las revistas Arqueología Mexicana y Relatos e Historias en México, ambas de Editorial Raíces, S.A. de C.V., otra revista en la que tuvimos presencia fue Zócalo; en las revistas Tempestad y Vocero, las dos de Periscopio Media; en la revista Tiempo; además de los medios antes mencionados, contamos con presencia en el Festival de Cine de Morelia y en la Feria del Libro. En relación

con el intercambio de servicios, se llevó a cabo el consumo del intercambio con la Asociación Cristiana de Jóvenes (YMCA), de la misma manera se brindaron dos cursos: 1. Con Institute for Executive Education, S. C. (Ley de Adquisiciones) y 2. Graco Films, S.A. de C.V. (Animación por Stop motion) y un intercambio por Licencias de Derechos de Exhibición de 28 programas con Universal Music México, S.A. de C.V.

Meta realización de producciones y programación de materiales en formatos que permitan su difusión en Streaming y YouTube

El número de horas subidas a YouTube es mayor a la meta establecida debido al estreno de los nuevos programas.

Meta catalogación del acervo de producciones propias

Durante el ejercicio de 2017, se lograron catalogar 1,715 horas, comparativamente con la meta anual estimada en 1,664 horas, se alcanzó 3.1 por ciento por encima, que representa 51 horas más. Lo anterior, debido a que se realizó un cambio de estrategia y se contrató el servicio con el tiempo suficiente para cubrir la meta.

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 SC/001/2017, de fecha 04 de enero de 2017, de la Secretaría de Cultura, así como por la H. Cámara de Diputados, a través de un formato denominado Flujo de Efectivo de Productoras de Bienes y Servicios, publicado en el Decreto de 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 322,034,538 pesos.

b) Modificaciones presupuestarias del ejercicio fiscal del año 2017

El presupuesto modificado autorizado al cierre del ejercicio fiscal 2017, es por un importe de 327,456,409 pesos, de éstos, 175,548,409 pesos corresponden a Apoyos Fiscales y 151,908,000 pesos a recursos propios.

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. (Canal 22)
Empresa de Participación Estatal Mayoritaria

Concepto	Original	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Variación	
					Absoluta	%
Servicios Personales	\$107,458,634	\$54,932,840	\$49,689,551	\$112,701,923	\$5,243,289	4.9%
Materiales y Suministros	7,300,856	11,866,766	17,941,442	1,226,180	(6,074,676)	-83.2%
Servicios Generales	207,275,048	113,070,680	106,817,422	213,528,306	6,253,258	3.0%
Gasto Corriente	\$322,034,538	\$179,870,286	\$174,448,415	\$327,456,409	\$5,421,871	1.7%
Gasto de Inversión	0	0	0	0	0	0.0%
TOTAL	\$322,034,538	\$179,870,286	\$174,448,415	\$327,456,409	\$5,421,871	1.7%

Modificaciones a recursos fiscales

Concepto	Original	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Variación	
					Absoluta	%
Servicios Personales	\$72,622,737	\$37,941,741	\$32,698,452	\$77,866,026	\$5,243,289	7.2%
Materiales y Suministros	7,300,856	11,141,635	17,941,442	501,049	(6,799,807)	(93.1%)
Servicios Generales	90,202,945	110,902,083	103,923,694	97,181,334	6,978,389	7.7%
Gasto Corriente	\$170,126,538	\$159,985,459	\$154,563,588	\$175,548,409	\$5,421,871	3.2%
Gasto de Inversión	0	0	0	0	0	0.0%
TOTAL	\$170,126,538	\$159,985,459	\$154,563,588	\$175,548,409	\$5,421,871	3.2%

Destacan por su importancia un apoyo presupuestal por parte de la Coordinadora de Sector, para cubrir el costo de la nómina por importe 5,000,000 pesos mediante adecuación presupuestal número 2017-48-410-2284.

Modificaciones a recursos propios

Concepto	Original	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	Variación	
					Absoluta	%
Servicios Personales	\$34,835,897	\$16,991,099	\$16,991,099	\$34,835,897	\$0	0.0%
Materiales y Suministros	0	725,131	0	725,131	725,131	0.0%
Servicios Generales	117,072,103	2,168,597	2,893,728	116,346,972	-725,131	(0.6%)
Gasto Corriente	\$151,908,000	\$19,884,827	\$19,884,827	\$151,908,000	0	0.0%
TOTAL	\$151,908,000	\$19,884,827	\$19,884,827	\$151,908,000	\$ -	0.0%

ADECUACIONES PRESUPUESTALES 2017

El presupuesto original para el ejercicio fiscal 2017 se modificó por un total de 146 adecuaciones como a continuación se enlistan:

➤ **ADECUACIONES DE CALENDARIO**

Se realizaron 71 adecuaciones presupuestales que correspondieron a movimientos de calendario con un importe total de 105,858,870 pesos para **ampliaciones**, así como **reducciones** que se integran por capítulo de gastos de la siguiente manera; Servicios Personales 13,478,040 pesos, para Materiales y Suministros 10,792,155 pesos, para Servicios Generales 81,588,675 pesos, los cuales fueron compensados, éstas se realizaron para atender las necesidades de operación de la televisora.

➤ **ADECUACIONES COMPENSADAS ENTRE CLAVES PRESUPUESTALES**

Se registraron 65 adecuaciones, que modifican tanto en ampliaciones como en reducciones el presupuesto original autorizado de la siguiente manera; para **ampliaciones** en el capítulo de gasto Servicios Personales 23,037,270 pesos, para Materiales y Suministros 349,480 pesos, para Servicios Generales 28,913,400 pesos, para **reducciones** en el capítulo de gasto Servicios Personales 17,881,569 pesos, para Materiales y Suministros 7,149,288 pesos y para Servicios Generales 22,322,531 pesos generando un efecto neto en ampliaciones de 4,946,762 pesos.

➤ **ADECUACIONES PRESUPUESTALES AL RAMO 23**

Se realizaron 9 adecuaciones presupuestales que afectan al Ramo 23, en ampliaciones y reducciones como sigue: para **ampliaciones** en el capítulo de gasto Servicios Personales 1,426,430 pesos y para **reducciones** en el capítulo de gasto Servicios Personales 1,338,842 pesos y para Servicios Generales 12,479 pesos con un importe neto mayor de ampliaciones por 75,109 pesos.

➤ **ADECUACIONES PRESUPUESTARIAS TRASPASO ENTRE RAMOS**

Se realizó 1 adecuación presupuestal en ampliación en el capítulo de gasto Servicios Personales 400,000 pesos.

➤ **ADECUACIONES PRESUPUESTARIAS DE RECURSOS PROPIOS**

Se realizó adecuaciones presupuestales compensadas entre capítulos de gasto por un importe de 19,884,827 pesos.

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 está presentando flujo de efectivo.

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. (Canal 22)
Empresa de Participación Estatal Mayoritaria

Concepto	Presupuesto 2017		Obtendio	Variación	
	Original	Modificado		Absoluta	%
Subsidios y apoyos fiscales	\$170,126,538	\$175,548,409	\$175,548,409	\$5,421,871	3.2%
Recursos propios	151,908,000	151,908,000	117,782,948	-34,125,052	(22.5%)
Servicios	124,760,000	124,760,000	87,234,085	(37,525,915)	(30.1%)
Diversos	27,148,000	27,148,000	30,548,863	3,400,863	12.5%
TOTAL DE INGRESOS	\$ 322,034,538	\$ 327,456,409	\$ 293,331,357	(\$28,703,181)	(8.9%)

El importe programado autorizado al ingreso para el ejercicio 2017 fue por 322,034,538 pesos integrado de 170,126,538 pesos de recursos fiscales, 151,908,000 pesos de recursos propios.

De los recursos referidos se recaudaron 293,331,357 pesos, de los cuales ingresaron 175,548,409 pesos de recursos fiscales y 117,782,948 pesos de recursos propios.

Apoyos Fiscales:

Los ingresos recaudados en 2017 por este concepto ascendieron a 175,548,409 pesos, los cuales fueron ministrados conforme al calendario establecido. El ingreso obtenido fue como sigue: el 44.4 por ciento al rubro de Servicios Personales y el 55.6 por ciento al concepto de Operación.

Ingresos Propios:

Para el ejercicio 2017, la Entidad programó un monto de 151,908,000 pesos, del cual se captaron 117,782,948 pesos, presentando una variación por 34,125,052 pesos, que representa un 22.5 por ciento menos con respecto a lo programado.

Venta de Servicios:

Las ventas presentaron un comportamiento por debajo de lo programado en 34,125,052 pesos, toda vez que no se logró concretar la totalidad de las negociaciones que se realizaron con algunos clientes interesados en los servicios de la televisora, ya que el mercado potencial al que tiene acceso la televisora redujo de manera relevante sus presupuestos.

Ingresos Diversos:

En cuanto a los Ingresos Diversos, se superó lo programado en 3,400,863 pesos, derivado del incremento en la captación de los Productos Financieros y Recuperación de I.V.A. a favor.

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 2017 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 2017 se integran como se muestra a continuación:

Concepto	Aprobado	Modificado	Pagado
Total de recursos	\$371,283,803	\$377,127,317	\$343,002,265
Gasto corriente	322,034,538	327,456,409	291,956,671
Servicios Personales	107,458,634	112,701,923	108,742,567
De operación	212,475,904	214,754,486	183,214,104
Otras erogaciones	2,100,000	0	0
Egresos por operaciones ajenas	0	0	936,715
Por cuenta de terceros	0	0	936,715
Enteros a Tesorería de la Federación	0	0	8,594
Ordinarios	0	0	8,594
Suma de egresos al año	322,034,538	327,456,409	292,901,980
Disponibilidad Final	49,249,265	49,670,908	50,100,285

Servicios Personales.

En este capítulo de gasto se observa un menor gasto en relación con el presupuesto programado, situación que se deriva principalmente porque no se logró la captación del cien por ciento de los recursos estimados. Para cubrir el total de nómina se recibió un apoyo de recursos por parte de la Coordinadora de Sector.

Materiales y Suministros.

Para el gasto en el capítulo de Materiales y Suministros se observa un mayor ejercicio en relación con el modificado debido a que no fue posible realizar la modificación al flujo de efectivo en las fechas establecidas. Lo anterior, debido a que se realizaron compras de urgencia como son refacciones, materiales y útiles de oficina, material eléctrico; en el último mes del año, una vez que fueron captados los recursos.

Servicios Generales.

En Servicios Generales se observa un menor gasto derivado principalmente de las operaciones de intercambios que no fueron posibles concretar.

Disponibilidad inicial y final.

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. (Canal 22)
Empresa de Participación Estatal Mayoritaria

Disponibilidad inicial: al inicio del ejercicio fiscal 2017, la Entidad registró una disponibilidad inicial para efectos del Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) de 49,249,265 pesos.

La Disponibilidad final modificada autorizada fue por 49,670,908 pesos, misma que se dio como resultado de la Cuenta Pública 2016.

Dicha modificación a la disponibilidad se realizó con la aprobación de la junta de gobierno mediante acuerdo SO/II-17/08,R.

Disponibilidad final: al cierre del ejercicio de 2017, se presenta una disponibilidad final por 50,100,285 pesos.

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

Gasto corriente.

Servicios Personales: para el año 2017 la Entidad programó originalmente 107,458,634 pesos y obtuvo un presupuesto modificado autorizado de 112,701,923 pesos, reportando un gasto ejercido de 108,742,567 pesos, el registro del gasto en este rubro es como a continuación se señala:

CONCEPTO	2017	
	IMPORTE	PORCENTAJE
Remuneraciones de carácter permanente	17,479,166	16.07%
Remuneraciones de carácter transitorio	23,765,361	21.85%
Remuneraciones adicionales y especiales	12,746,515	11.72%
Seguridad social	20,545,489	18.89%
Otras prestaciones sociales y económicas	34,013,982	31.28%
Pago de estímulos a servidores públicos	192,054	0.18%
Total	108,742,567	100.00%

Materiales y Suministros: en este capítulo el gasto autorizado fue de 7,300,856 pesos, el modificado autorizado al cierre del ejercicio fue por un importe de 1,226,180 pesos y el gasto ejercido fue de 3,861,636 pesos, lo anterior, a que se realizaron compras de urgencia como son refacciones, materiales y útiles de oficina, material eléctrico en el último mes del año, una vez que fueron captados los recursos, en los siguientes conceptos:

CONCEPTO	2017	
	IMPORTE	PORCENTAJE
Materiales de administración	640,539	16.59%
Alimentos y utensilios	339,320	8.79%
Materiales y artículos de construcción y de reparación	375,516	9.72%
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,468	0.04%
Combustibles lubricantes y aditivos	927,496	24.02%
Vestuario, prendas de protección personal y artículos deportivos	752,329	19.48%
Herramientas , refacciones y accesorios menores	824,968	21.36%
Total	3,861,636	100.00%

Servicios Generales: para este capítulo el gasto autorizado fue por un total de 207,275,048 pesos, el presupuesto modificado fue de 213,528,306 pesos y se ejercieron 179,352,468 pesos, aplicado como a continuación se muestra:

CONCEPTO	2017	
	IMPORTE	PORCENTAJE
Servicios básicos	12,809,345	7.1%
Servicio de arrendamiento	21,441,403	11.9%
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	132,211,014	73.3%
Servicios financieros, bancarios y comerciales	924,940	0.5%
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	5,657,692	3.1%
Servicios de traslado y viáticos	2,817,501	1.6%
Servicios oficiales	266,447	0.1%
Otros servicios generales	4,160,841	2.3%
Total	180,289,183	100.00%

f) Recursos Propios.

Capitulo de Gasto	Original	Modificado	Pagado	Variación
Servicios Personales	34,835,897	34,835,897	30,876,542	3,959,355
Materiales y Suministros	-	725,131	2,660,731	- 1,935,600
Servicios Generales	117,072,103	116,346,972	83,807,704	32,539,268
	151,908,000	151,908,000	117,344,977	34,563,023

Para el ejercicio 2017, Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. estimó una captación de ingresos propios de 151,908,000 pesos, destinados de origen 34,835,897 pesos para Servicios Personales y 117,072,103 pesos para Servicios Generales.

La Entidad logró captar recursos por un monto de 117,782,948 pesos de los cuales se destinó la cantidad de 117,344,977 pesos al gasto corriente, lo que representa el 77.25 por ciento con respecto a lo programado, la diferencia de 437,971 pesos incremento la Disponibilidad del ejercicio.

La variación que se registra se debió principalmente a que al cierre del ejercicio no se logró concretar la totalidad de las negociaciones que se realizaron con algunos clientes interesados en los servicios de la televisora, derivado que el mercado potencial al que tiene acceso la televisora redujo de manera relevante sus presupuestos de comunicación social.

NOTA 5. DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA.

Se dio cumplimiento a las disposiciones de austeridad, ajuste del gasto corriente, mejora y modernización de la gestión pública, contenidas en el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) 2017, en sus Artículos 14 y 15.

Se cumplió con las disposiciones emitidas por la SHCP en esta materia, de conformidad con el "Decreto que establece las medidas para el uso eficiente, transparente y eficaz de los recursos públicos, y las acciones de disciplina presupuestaria en el ejercicio del gasto público, así como para la modernización de la Administración Pública Federal".

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 aun 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 respecto a la revisión de información del Sistema Integral de Información de los Ingresos y Gasto Público (SII) a que se refiere el Artículo 299 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, y con base en las fechas establecidas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental para la entrega de la información para integrar la Cuenta de la Hacienda Pública Federal de 2017 y de conformidad con el aviso CTI/2018/08 del Comité Técnico de Información, los importes de ingresos y gastos se registraran en los diversos formatos de la plataforma SII@web a más tardar el día 03 de abril de 2018 y serán congruentes con los estados presupuestales de ingresos y gastos, con cifras a diciembre de 2017.

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 2017, 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, la Coordinadora de Sector y el Banco de México.

NOTA 7. TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN.

Con el propósito de mantener el control y vigilancia del uso eficiente y transparente de los recursos de conformidad con la normatividad aplicable, la Entidad cuenta con una Guía para la Atención y Trámite de la Solicitud de Pago y su Registro Contable, para el pago de bienes y servicios.

Se hace constar que la Entidad realizó dos reintegros en el ejercicio 2017, cuyo origen se dio por la diferencia cambiaria del pago de derechos de exhibición de los proveedores Tomavista, S.L. y Cake Distribution Limited como sigue:

<u>No. de Oficio</u>	<u>Fecha</u>	<u>Importe</u>
0003	22/12/2017	1,758
0004	22/12/2017	6,836
		8,594

NOTA 8. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

La Administración de Televisión Metropolitana, S.A. de C.V., manifiesta que no tiene conocimiento de que hayan ocurrido eventos o transacciones subsecuentes desde el 1 de enero de 2018 y hasta la fecha, que pudieran tener un efecto importante sobre la información financiera-presupuestaria de la Entidad al 31 de diciembre 2017 y por el ejercicio terminado a esa fecha, que requieran ser revelados en dicha información.

NOTA 9. LINEAMIENTOS ESPECIFICOS PARA LAS EMPRESAS PRODUCTIVAS DEL ESTADO Y ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SECTOR PARAESTATAL FEDERAL PARA LA INTEGRACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA 2017.

El Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en clasificación:

Administrativa (armonizado)

Económica (armonizado)

Por objeto del gasto (armonizado)

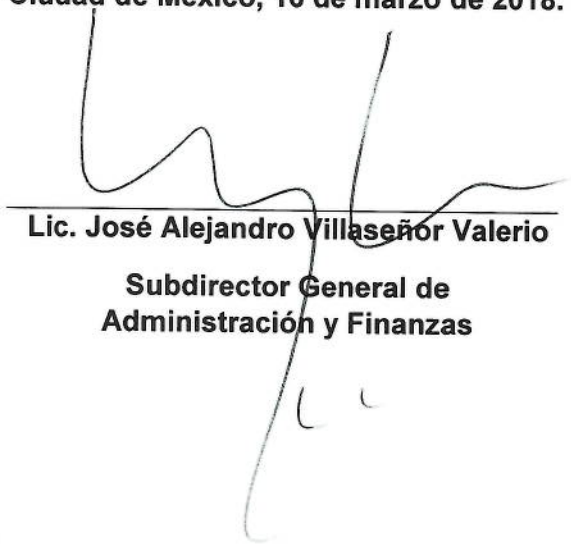
Funcional (armonizado)

Se presentan para dar cumplimiento a los Lineamientos emitidos mediante oficio 309-A-003/2018 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

NOTA 10. AUTORIZACIÓN DE LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS PRESUPUESTALES.

Estas notas forman parte de los Estados Presupuestales presentados para la integración de la Cuenta Pública 2017, y fueron autorizados para su emisión por los funcionarios que lo suscriben el 16 de marzo de 2018.

Ciudad de México, 16 de marzo de 2018.



Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio

Subdirector General de
Administración y Finanzas



Victor Manuel Mancilla Escobar

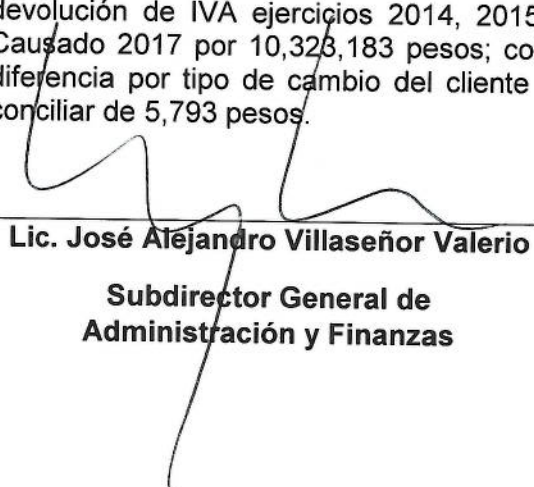
Director de Finanzas

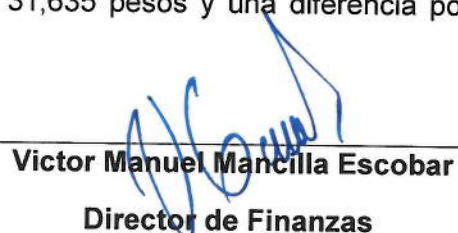
Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 enero al 31 diciembre 2017		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$293,331,357
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 3,005,938
Incremento por variación 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	\$ 3,005,938	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ 27,687,997
Productos de capital	\$ -	
Aprovechamientos capital	\$ -	
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	\$ 27,687,997	
4. Ingresos Contables		\$268,649,298

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES:

Los Otros Ingresos Contables no Presupuestarios se integra de la siguiente manera; 2,506,674 pesos de los ingresos por ventas de efectivo pendientes de cobro al cierre del ejercicio 2017; 353,016 pesos de ingresos por penas convencionales y diversos ingresos financieros; 140,611 pesos por diferencias positivas por tipo de cambio y de 5,637 pesos de otros ingresos varios.

Los Otros Ingresos Presupuestarios no Contables se integran de la siguiente manera; devolución de IVA ejercicios 2014, 2015 y parte del 2016 por 15,625,596 pesos; IVA Causado 2017 por 10,328,183 pesos; cobranza del ejercicio 2016 por 1,701,790 pesos; diferencia por tipo de cambio del cliente Thema por 31,635 pesos y una diferencia por conciliar de 5,793 pesos.

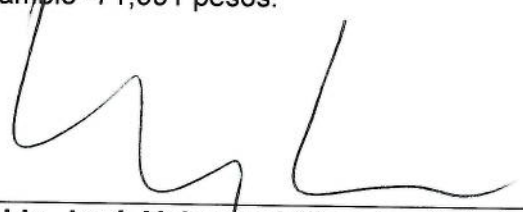

Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio
Subdirector General de
Administración y Finanzas


Victor Manuel Mancilla Escobar
Director de Finanzas

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V. (Canal 22)
Empresa de Participación Estatal Mayoritaria

Televisión Metropolitana, S.A. de C.V.		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 01 enero al 31 diciembre 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$291,956,672
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 46,857,252
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	\$ 25,323,203	
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	\$ 21,534,049	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$111,446,326
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$107,933,565	
Provisiones	\$ 464,401	
Disminución de inventarios	\$ 1,754,281	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -	
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ 1,294,079	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	\$ -	
4. Total de Gasto Contable		\$356,545,746

Los Otros Egresos Presupuestarios no Contables se integran de la siguiente manera: IVA Acreditable, que no se registra en el gasto por 20,264,483 pesos; adquisiciones de material de consumo que se registra en el almacén por 1,822,569 pesos; partidas del capítulo 1000 devengadas y no pagadas por -481,012 pesos y diferencias en conciliación por tipos de cambio -71,991 pesos.


Lic. José Alejandro Villaseñor Valerio

**Subdirector General de
Administración y Finanzas**


Victor Manuel Mancilla Escobar

Director de Finanzas