

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

I) Notas a los Estados Financieros

Las notas a los estados financieros son explicaciones que amplían el origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los Estados Financieros, proporcionando información acerca del ente público, sus transacciones y otros eventos que lo han afectado o podrían afectar económicamente, las cuales son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46, fracción I, inciso g), 47, 48 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa, con la finalidad que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los Estados Financieros, a saber:

- a) Notas de gestión administrativa,
- b) Notas de desglose, y
- c) Notas de memoria (cuentas de orden).

a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Autorización e Historia

- a) Fecha de creación del ente público.

Se publica el decreto 555/2022 de creación el día 12 de septiembre de 2022 la Entidad denominada Agencia de Transporte de Yucatán. El proyecto de decreto está conformado por dos artículos; el primero se refiere a reformas a la Constitución Política del Estado de Yucatán en su artículo 1º modificado, y el segundo artículo se prevé la creación de la Ley de Movilidad del Estado de Yucatán.

Referente a las modificaciones a la Constitución Política del Estado de Yucatán se modifica el artículo 1º, para establecer como Derecho Humano el derecho a la movilidad en condiciones de seguridad vial, accesibilidad, eficiencia, sostenibilidad, calidad, inclusión e igualdad, con la finalidad de garantizar a las personas que habitan en el estado de Yucatán.

- b) Principales cambios en su estructura

2. Panorama Económico y Financiero

Según los indicadores del INEGI, en los primeros nueve meses de 2023, Yucatán se posicionó en el lugar 4 con mayor crecimiento en el sector terciario.

3. Organización y Objeto Social

- a) Objeto social

Planear, regular, administrar, controlar, construir y encargarse, en general, de la organización del servicio de transporte en el estado de Yucatán.

- b) Principal actividad

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

Ofertar servicio de transporte público cubriendo principios de accesibilidad, sustentabilidad, eficiencia, seguridad, multi-modalidad y servicio al usuario garantizando el derecho humano a la movilidad y protegiendo al medio ambiente.

c) Ejercicio fiscal

Las cifras contenidas en los Estados Financieros, y que se mencionan en estas notas se presentan al 31 de diciembre del Ejercicio Fiscal 2024.

d) Régimen jurídico

- La Constitución de los Estados Unidos Mexicanos
- La Constitución Política del Estado de Yucatán
- La Ley General de Contabilidad Gubernamental
- La Ley de Movilidad del estado de Yucatán
- La Ley de la Agencia de Transporte de Yucatán
- La Ley de Movilidad y Seguridad Vial del Estado de Yucatán
- La Ley de Obra Pública y Servicios Conexos del Estado de Yucatán
- La Ley de Proyectos para la Presentación de Servicios del Estado de Yucatán.
- La Ley para regular los Actos y Procesos de Entrega-Recepción de la Administración Pública Estatal
- La Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán
- La Ley General de Hacienda del Estado de Yucatán
- La Ley General de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles
- La Ley de Actos y Procedimientos Administrativos del Estado de Yucatán
- La Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado y Municipios de Yucatán
- La Ley Sistema Estatal Anticorrupción de Yucatán
- La Ley de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados del Estado de Yucatán
- La Ley Ingresos del Estado de Yucatán para el Ejercicio Fiscal 2024
- La Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Yucatán
- La Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán
- La Ley de Archivo del Estado de Yucatán
- La Ley de Coordinación Fiscal del Estado de Yucatán
- La Ley de Deuda Pública del Estado de Yucatán
- La Ley de Bienes del Estado de Yucatán
- La Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios
- La Ley Federal del Trabajo

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

- El Código Fiscal de la Federación
- El Código Fiscal del Estado de Yucatán
- El Código de la Administración Pública de Yucatán
- El Reglamento de la Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán

e) Consideraciones fiscales del ente:

La Agencia de Transporte de Yucatán, tiene personalidad jurídica y patrimonio propio, con plena autonomía técnica, presupuestal y de gestión, con capacidad para determinar su organización interna y el ejercicio de sus recursos con arreglo a las normas aplicables.

Organismo constitucional autónomo del estado de Yucatán.

f) Estructura organizacional básica

La Agencia de Transporte de Yucatán aún se encuentra en proceso de estructuración.

g) Fideicomisos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario, y contratos análogos, incluyendo mandatos de los cuales es parte.

La Agencia de Transporte de Yucatán no tiene fideicomisos a su cargo, sin embargo, realiza transferencia de ministraciones aprobadas en su presupuesto al Fideicomiso 2460492 que forma parte de la estrategia integral del Sistema Metropolitano de Movilidad Amable y Sostenible que permite a la población realizar traslados más rápidos y eficientes.

4. Bases de preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) En la preparación de los Estados Financieros de la Agencia de Transporte de Yucatán, establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán y demás disposiciones emitidas para tal efecto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- b) La base de medición utilizada en el registro de las operaciones para la elaboración de los Estados Financieros es a Costo histórico.
- c) Postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental aprobados por CONAC y publicados en el Diario Oficial del Estado para su difusión.
- d) En forma supletoria a las Normas de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a las emitidas por el CONAC.

Los Estados Financieros de la Agencia de Transporte de Yucatán son generados a través del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental en sus siglas (SAACG-NET), de acuerdo a las normas contables y presupuestales, en apego a los criterios de armonización que dicta la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las Normas y Metodologías para la Emisión de la Información Financiera y con la Estructura de los Estados Financieros básicos emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

5. Políticas de Contabilidad Significativas

Son los principios, bases, reglas y procedimientos específicos adoptados por el ente público en la elaboración y presentación de sus estados financieros. El ente público seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera congruente para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares. Se informará sobre:

- a) Los Estados Financieros de la Agencia de Transporte de Yucatán no reconocen los efectos de la inflación, toda vez que no se actualiza lo previsto en las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), en cuanto a que, se indica que es necesario reconocer los efectos de la inflación cuando exista un entorno inflacionario, derivado de lo anterior, no estamos dentro de un entorno inflacionario, por lo cual no se actualiza.
- b) La Agencia de Transporte de Yucatán, no realiza operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental, considerando entre otros el importe de las variaciones cambiarias reconocidas en el resultado (ahorro o desahorro).
- c) Las inversiones en acciones de compañía subsidiaria no consolidadas y asociadas en la Agencia de Transporte de Yucatán se registrarán a valor histórico.
- d) La Agencia de Transporte no cuenta con inventario de mercancías para venta.
- e) El cálculo de la reserva actuarial, la realiza el Instituto de Seguridad de los Trabajadores al Servicio del Estado, órgano descentralizado del Sector Central.
- f) Las provisiones pendientes de pago, se reflejarán monto y plazo de vencimiento.
- g) Las reservas creadas por Instituto se revelarán monto y plazos.
- h) Los cambios en políticas contables y correcciones de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera de este ente público.
- i) Las reclasificaciones se revelarán todos los movimientos entre cuentas por efecto de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Las depuraciones y cancelaciones de saldos, se revelarán y realizarán una vez al año.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

- a) La Agencia de Transporte de Yucatán, no presenta activos en moneda extranjera.
- b) La Agencia de Transporte de Yucatán, no presenta pasivos en moneda extranjera.
- c) La Agencia de Transporte de Yucatán, no tiene movimientos de posición en moneda extranjera.
- d) El ente no tiene operaciones en moneda extranjera, no tiene tipo de cambio establecido.
- e) La Agencia de Transporte de Yucatán, expresara en equivalente en moneda nacional si tuviera operaciones en moneda extranjera.

7. Reporte Analítico del Activo

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

- a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes activos. Los activos fijos de la Agencia de Transporte de Yucatán tienen una vida útil diversa, de conformidad con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- b) La Agencia de Transporte de Yucatán no realiza cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionando deterioro, se apeg a la vida útil establecida en el CONAC.
- c) El ente público no presenta gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo.
- d) El ente público no presenta riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) El ente no presenta valor en el ejercicio de bienes construidos por la entidad.
- f) La entidad no presenta afectaciones en el activo por bienes en garantía, litigios, títulos de inversiones entregados en garantía, baja significativa del valor de inversiones financieras.

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

La Agencia de Transporte de Yucatán, no tiene Fideicomisos, Mandatos y Análogos a su cargo, sin embargo, realiza aportaciones de sus ministraciones aprobadas y recursos propios al Fideicomiso 2460492, al 31 de diciembre de 2024, la cantidad de \$1,098,339,669.24

9. Reporte de la Recaudación

- a) Comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.

El Congreso del Estado aprobó mediante la Ley de Ingresos 2024, un monto aproximado de \$ 1,029,877,750.00

- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo, un monto aproximado de \$ 1,423,959,448.00

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

- a) Deuda respecto al PIB, NO APLICA.
- b) Deuda respecto a la Recaudación, NO APLICA.

11. Calificaciones otorgadas

El ente informará, cualquier transacción realizada que haya sido sujeta a una calificación.

12. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno, la Agencia de Transporte de Yucatán se encuentra en proceso de mecanismos de control.
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Resultados: Al 31 de diciembre de 2024 se advierte un ahorro contable y presupuestal en los Estados Financieros de la Agencia de Transporte de Yucatán por un monto de \$ 1,115,535,856.14

13. Información por Segmentos

No aplica.

14. Eventos Posteriores al Cierre.

No aplica.

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

15. Partes Relacionadas

No aplica.

16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

b) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Actividades

Ingresos y Otros Beneficios

1. Ingresos de Gestión

Comprenden el importe de los ingresos provenientes de productos y venta de bienes y prestaciones de servicios.

- **Productos** – Presenta el importe de los ingresos adquiridos por concepto de servicios otorgados por funciones de derecho privado, tales como los intereses que generan las cuentas bancarias de la Agencia de Transporte de Yucatán, se integran de la siguiente manera:

| Cuenta | Descripción | Saldo al 31 de diciembre de 2024 |
|--------|-----------------------|----------------------------------|
| 4151 | Productos Financieros | \$ 1,341,926.65 |

- **Ingresos por Venta de Bienes y Prestaciones de Servicios** – Ingresos propios obtenidos por la Agencia de Transporte de Yucatán, por sus actividades de comercialización o prestación de servicios.

| Cuenta | Descripción | Saldo al 31 de diciembre de 2024 |
|--------|--|----------------------------------|
| 4178 | INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LOS PODERES LEGISLATIVO Y JUDICIAL, Y DE LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS | \$ 314,651,103.20 |

2. Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la colaboración fiscal, Fondos distintos de aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones y Pensiones y Jubilaciones

Comprende el importe de los recursos que reciben las Entidades Federativas y Municipios por concepto de participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones; así como los ingresos de los entes públicos que provenientes de transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones.

- **Transferencias y Asignaciones** – Se integra por las ministraciones que transfiere el Gobierno del Estado de Yucatán a la Agencia de Transporte de Yucatán, conforme al Decreto número 709/2023 de fecha 28 de diciembre de 2023, publicado en el Diario Oficial del Estado de Yucatán, se autorizó erogar la cantidad de \$2,453,837,198.00 para el ejercicio 2024.
 - De acuerdo al Convenio DJ-I-01-30-01-2024, con fecha al 30 de Enero de 2024, se celebró coordinación de acciones para la transferencia de asignaciones presupuestales y continuidad de funciones de transporte que celebran, por una parte, el Instituto de Movilidad y Desarrollo Urbano Territorial, y por la otra parte, la Agencia de Transporte de Yucatán. El destino de los recursos transferidos se destinará exclusivamente a la administración, control, operación y seguimiento de “El IMDUT”, en materia de transporte y del Sistema Metropolitano de Movilidad Amable y Sostenible, para entre otros, los siguientes rubros: gasto en los recursos humanos y materiales del Sistema Metropolitano de Movilidad Amable y Sostenible y; operaciones del transporte en el Estado en sus diferentes variables incluyendo el servicio de transporte público, privado, el contrato a través de plataformas tecnológicas, incluidos los gastos de los recursos humanos y materiales que se requieren en el periodo de enero a mayo hasta por la cantidad de \$91,397,612.00, de forma calendarizada:

| Enero | Febrero | Marzo | Abril | Mayo |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 15,187,247.00 | 18,757,622.00 | 19,043,625.00 | 20,104,039.00 | 18,305,079.00 |

- De acuerdo al Oficio SAF/0746/2024, con fecha 29 de agosto de 2024, se atiende oficio ATY/120/2024 relativo a la solicitud de incremento al techo presupuestal, se autoriza por la cantidad de \$63,663,340.00 pesos. Dicho importe será asignado en la fuente de financiamiento 113 para continuar con las acciones de modernización del sistema de transporte y renovación de flota que integra el Sistema Metropolitano de Movilidad Amable y Sostenible.
- De acuerdo al Oficio IMDUT/DA/547/2024, con fecha 18 de julio de 2024, el Instituto de Movilidad y Desarrollo Urbano Territorial (IMDUT) solicita desafectación presupuestal por un importe de \$12,586,390.30 del reintegro por concepto termino de convenio de coordinación de acciones

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

para transferencia de asignaciones presupuestales y continuidad de funciones de transporte, celebrado entre el Instituto de Movilidad y Desarrollo Urbano Territorial y la Agencia de Transporte de Yucatán.

- De acuerdo al Oficio ATY/446/2024, con fecha del 27 de diciembre de 2024, la Agencia de Transporte de Yucatán (ATY) solicita techo presupuestal por un importe de \$25,000,000.00, derivado del incremento en la demanda del transporte público en el estado y la constante necesidad de modernizar ampliar la infraestructura del Sistema Metropolitano de Movilidad Amable y Sostenible (SIMMAS).
- De acuerdo al Oficio ATY/200/2024, con fecha del 16 de diciembre de 2024, la Agencia de Transporte de Yucatán (ATY) solicita la recaudación de los derechos contenidos en el artículo 85 AD, que serán destinados a la ATY, por la cantidad de \$5,750,792.00

• **Otras Transferencias**

- De acuerdo al Recibo Oficial de Ingresos Folio 006, con fecha al 14 de mayo de 2024 a nombre de Secretaría de Administración y Finanzas, se recibió mediante transferencia electrónica la cantidad de \$ 1,396,191.10 por medio del Instituto de Movilidad y Desarrollo Urbano Territorial , por concepto de ministración de recursos correspondiente a servicios personales de mayo 2024, con base en el convenio de coordinación de acciones para la transferencia de asignaciones presupuestales y continuidad de funciones de transporte, celebrado entre el Instituto de Movilidad y Desarrollo Urbano Territorial y la Agencia de Transporte de Yucatán.
- En el mes de junio de 2024 a nombre de Secretaría de Administración y Finanzas, se recibió mediante transferencia electrónica la cantidad de \$ 625,126.00 por medio del Instituto de Movilidad y Desarrollo Urbano Territorial , por concepto de ministración de recursos, con base en el convenio de coordinación de acciones para la transferencia de asignaciones presupuestales y continuidad de funciones de transporte, celebrado entre el Instituto de Movilidad y Desarrollo Urbano Territorial y la Agencia de Transporte de Yucatán.

En Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones se tiene lo siguiente:

| Descripción | Saldo al 31 de diciembre de 2024 |
|---|----------------------------------|
| Transferencias Internas y Asignaciones Sector Público | \$ 1,045,480,660.30 |
| Otras Transferencias | \$ 2,021,317.10 |
| | 1,047,501,977.40 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

3. Otros Ingresos y Beneficios

La cuenta de Otros Ingresos y Beneficios se integra por Otros Ingresos y Beneficios Varios y Otros Ingresos por Cobrar, presenta un saldo:

| Cuenta | Descripción | Saldo al 31 de diciembre de 2024 |
|--------|------------------------------------|----------------------------------|
| 4399 | OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$ 300,517.36 |

Gastos y Otras Pérdidas:

- Gastos de Funcionamiento – El gasto erogado por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024, por concepto de gastos operativos de la Agencia de Transporte de Yucatán, es el siguiente:

| | |
|--|-------------------|
| Capítulo 1000 (Servicios Personales) | \$ 42,102,404.18 |
| Capítulo 2000 (Materiales y Suministros) | \$ 34,525,332.49 |
| Capítulo 3000 (Servicios Generales) | \$ 171,545,820.36 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | \$ 0.00 |
| Participaciones y Aportaciones | \$ 0.00 |
| Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | \$ 0.00 |

- Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias – Estimación, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones, se integran de la siguiente manera:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|----------------------------------|-------------|
| DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES | \$ 0.00 |
| DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES | \$86,110.94 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES | \$ 0.00 |
| OTROS GASTOS | \$ 0.50 |
| TOTAL | \$86,111.44 |

Las depreciaciones de bienes muebles e inmuebles, así como la amortización de activos intangibles, corresponden al deterioro por el uso en el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El rubro de Efectivo y equivalente de efectivo al 31 de diciembre de 2024, se encuentra integrado de la siguiente manera:

| Cuenta | Concepto | Importe |
|--------|---|------------------|
| | | 2024 |
| 1111 | EFFECTIVO/CAJA | \$ 0.00 |
| 1112 | BANCOS/TESORERÍA | \$ 24,912,611.41 |
| 1113 | BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | \$ 0.00 |
| 1114 | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | \$ 0.00 |
| 1115 | FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | \$ 9,605,440.29 |
| 1116 | DEPÓSITO DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN | \$ 2,764,492.72 |
| 1117 | OTROS EFECTIVOS Y EQUIVALENTES | \$ 0.00 |
| | Total | \$ 37,282,544.42 |

1111 La cuenta de efectivo al 31 de diciembre de 2024, el saldo es \$0.00

1112 La cuenta de bancos 31 de diciembre de 2024, se encuentra integrada de la siguiente manera:

| | |
|---|------------------------|
| HSBC | \$18,184,894.19 |
| Cta 4070372248 FF001 Participaciones Federales 2024 | \$837,113.68 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|--|------------------------|
| Cta 4070372255 CIFO recargas | \$538,580.06 |
| Cta 4070372263 CIFO Ventas de Tarjetas | \$56.30 |
| Cta 4070372271 Comercios Recargas | \$7,801,636.19 |
| Cta 4070372289 Reposiciones | \$1,276,515.87 |
| Cta 4070372297 Comercios Venta de Tarjetas | \$73,163.31 |
| Cta 4070372446 Arrendamientos | \$119,276.99 |
| Cta 4070372453 CODI | \$107,908.85 |
| Cta 4070372479 AFY | \$5,750,911.80 |
| Cta 4070372552 Módulos itinerantes Recargas | \$62,463.17 |
| Cta 4070372560 | \$1,405,756.29 |
| Cta 4070372594 | \$208,974.38 |
| Cta 4070622428 | \$2,537.30 |
| Banorte | \$1,290,777.64 |
| Cta 1253989676 | \$1,290,777.64 |
| BBVA México | \$5,436,939.58 |
| Cta 122957930 FF001 Participaciones Federales 2024 | \$219,615.91 |
| Cta 123100588 | \$6,761.26 |
| Cta 123353265 | \$2,140,072.92 |
| Cta 123597458 CAPITULO 7000 | \$180,161.22 |
| Cta 123597466 PROVEEDORES FIJOS | \$2,889,054.49 |
| Cta 123707946 PARTICIPACIONES RECURSOS PROPIOS EFA | \$1,273.78 |
| Total | \$24,912,611.41 |

1115 FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA

| CONCEPTO | TOTAL |
|---|-----------------|
| FONDO ESTATAL DE TRANSPORTE CTA 4070622410 HSBC | \$ 9,605,440.29 |

1116 DEPÓSITO DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN

| CONCEPTO | IMPORTE |
|----------|---------|
|----------|---------|

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|--|-----------------------|
| CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS | \$ 2,747,098.72 |
| RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV | \$ 17,394.00 |
| TOTAL | \$2,764,492.72 |

Derechos a recibir Efectivo y Equivalente y Bienes o Servicios

El rubro de Derechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir al 31 de diciembre de 2024, se encuentra integrada de la siguiente manera:

| No. | Concepto | Importe 2024 |
|------|--|-----------------|
| 1120 | DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES | \$ 30,747,973.8 |
| 1130 | DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS | \$ 0.00 |

1120 El rubro de Derechos a recibir efectivo o equivalentes al 31 de diciembre de 2024, se encuentra integrada de la siguiente manera:

| | | |
|------|--|------------------|
| 1122 | CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 29,460,987.20 |
| 1123 | DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO | \$ 1,286,986.60 |
| 1129 | OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO | \$ 0.00 |

1122 Cuentas por cobrar a corto plazo, se integra de la siguiente manera:

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| Descripción | Antigüedad del saldo | | | | Total |
|--|----------------------|-------------|------------------------|------------------|----------------------|
| | 90 días | 180 días | Menor / igual 365 días | Mayor a 365 días | |
| MRP TECHNOLOGY | 28,257.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28,257.59 |
| PROVEEDORA DEL PANADERO | 35,085.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,085.57 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de los Poderes Legislativo y Judicial, y de los Órganos Autónomos | 4,397,644.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,397,644.04 |
| Transferencias y Asignaciones | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 |
| Suma cuentas por cobrar a corto plazo | 29,460,987.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29,460,987.20 |

1123 Deudores diversos a corto plazo, se integra de la siguiente manera:

| Descripción | Antigüedad del saldo | | | | Total |
|--|-----------------------|-------------|------------------------|------------------|-----------------------|
| | 90 días | 180 días | Menor / igual 365 días | Mayor a 365 días | |
| DEPARTAMENTO RECURSOS HUMANOS | 525.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 525.26 |
| SERPENS ASESORIA DE SEGURIDAD PRIVADA | 1,286,461.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,286,461.34 |
| Suma cuentas por cobrar a corto plazo | \$1,286,986.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | \$1,286,986.60 |

1129 Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a corto plazo, al 31 de diciembre de 2024, no presenta movimientos.

Inventarios

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

La Agencia de Transporte de Yucatán no realiza ningún proceso de transformación y elaboración de bienes, por tanto, no tiene inventarios.

Almacenes

La Agencia de Transporte de Yucatán, no cuenta con almacén.

Inversiones Financieras

La Agencia de Transporte de Yucatán, al 31 de diciembre de 2024, tiene un saldo de \$1,098,339,669.24 por el Fideicomiso 2460492.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

La Agencia de Transporte de Yucatán, al 31 de diciembre de 2024, tiene Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1230 En el rubro de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso al 31 de diciembre de 2024, se informa que la Agencia de Transporte de Yucatán, presenta saldos.

| Cuenta | Descripción | Saldo al 31 de Diciembre 2023 |
|--------|--|-------------------------------|
| | BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO | 17,771,897.52 |
| 1231 | TERRENOS | 17,771,897.52 |
| 1232 | VIVIENDAS | 0.00 |
| 1233 | EDIFICIOS NO HABITACIONALES | 0.00 |
| 1234 | INFRAESTRUCTURA | 0.00 |

1240 En el rubro de bienes muebles al 31 de diciembre de 2024, presenta saldos.

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| Cuenta | Descripción | Saldo al 31 de Diciembre 2024 |
|-------------|---|-------------------------------|
| 1241 | Mobiliario y Equipo de Administración | |
| | Muebles de Oficina y Estantería | \$ 3,535,581.47 |
| | Equipo de Cómputo y Tecnología de Información | \$ 1,358,443.80 |
| | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración | \$ 19,303.44 |
| | Muebles, Excepto de Oficina y Estantería | \$ - |
| 1244 | Vehículos y Equipo de Transporte | |
| | Automóviles y Equipo Terrestre | \$ - |
| | Otros Equipos de Transporte | \$ 1,490,025.14 |
| 1246 | Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | |
| | Maquinaria y Equipo Industrial | \$ 64,817.90 |
| | Sistema de Aire Acondicionado, Calefacción y Refrigeración Industrial y Comercial | \$ 14,500.00 |
| | Equipo de Comunicación y Telecomunicación | \$ - |
| | Herramientas y Maquinas - Herramientas | \$ - |
| | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | \$ - |
| | Otros quipos | \$ - |
| | Suma Bienes Muebles | \$ 6,482,671.75 |

1250 En el rubro de bienes intangibles al 31 de diciembre de 2024, no presenta saldos.

1260 El rubro de depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes al 31 de diciembre de 2024.

| CONCEPTO | IMPORTE |
|----------|---------|
|----------|---------|

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|---|---------------------|
| DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES | \$ 86,110.94 |
|---|---------------------|

1261 La depreciación es la distribución sistemática del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil, conforme el Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y publicadas en el Diario Oficial del Estado de Yucatán el 10 de enero de 2012.

La depreciación acumulada de bienes inmuebles, no presenta saldos.

1263 La depreciación es la distribución sistemática del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil, conforme el Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y publicadas en el Diario Oficial del Estado de Yucatán el 10 de enero de 2012.

La depreciación acumulada de bienes muebles, presenta saldos.

| Grupo | Tasa de Depreciación | 2024 | 2023 |
|---|-----------------------------|--------------|-------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración | | | |
| Muebles de Oficina y Estantería | 10.00% | \$ 18,018.34 | \$0.00 |
| Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información | 33.33% | \$ 49,642.02 | \$0.00 |
| Otros Mobiliarios y equipo de administración | 10.00% | \$ 214.02 | \$0.00 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | | | |
| Equipos y aparatos audio visuales | 33.33% | \$ 0.00 | \$0.00 |
| Aparatos deportivos | 20.00% | \$ 0.00 | \$0.00 |
| Cámaras Fotográficas y de Video | 33.33% | \$ 0.00 | \$0.00 |
| Equipo de Transporte | | | |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | | | |
|---|--------|---------------------|---------------|
| Otros Equipos de Transporte | 20.00% | \$ 16,652.32 | \$0.00 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | | | |
| Maquinaria y Equipo Industrial | 10.00% | \$ 1,100.88 | \$0.00 |
| Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10.00% | \$ 483.36 | \$0.00 |
| Equipos de Comunicación y Telecomunicación | 10.00% | \$ 0.00 | \$0.00 |
| Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios | 10.00% | \$ 0.00 | \$0.00 |
| Herramientas y Máquinas-Herramienta | 10.00% | \$ 0.00 | \$0.00 |
| Total Bienes Muebles | | \$ 86,110.94 | \$0.00 |

1265 La depreciación es la distribución sistemática del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil, conforme el Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable y publicadas en el Diario Oficial del Estado de Yucatán el 10 de enero de 2012.

La amortización acumulada de bienes intangibles, no presenta saldo

Estimaciones y deterioros

La Agencia de Transporte de Yucatán, no realiza estimaciones de cuentas incobrables, inversiones deterioro de activos biológicos, etc.

Otros Activos

La Agencia de Transporte, no cuenta con otros activos circulantes.

Pasivo

Cuentas y Documentos por pagar

El rubro de cuentas por pagar a corto plazo al 31 de diciembre de 2024, se integra de la siguiente manera:

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| Cuenta | Concepto | Importe |
|--------|--|------------------------|
| | | 2024 |
| 2111 | SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 57,787.64 |
| 2112 | PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 14,954,025.64 |
| 2114 | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 |
| 2115 | TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 30,750,792.00 |
| 2117 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1,745,696.36 |
| 2119 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 451.99 |
| | | <u>\$47,508,753.63</u> |

2111 Servicios personales por pagar a corto plazo

| Concepto | Importe |
|----------------------------------|---------------------|
| | 2024 |
| FINIQUITO LABORAL | \$ 57,145.50 |
| PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO | \$ 642.14 |
| | <u>\$ 57,787.64</u> |

2112 Proveedores por pagar a corto plazo

| CONCEPTO | IMPORTE |
|-------------------------|---------------|
| ALEXANDRA VAZQUEZ LOPEZ | \$ 137,711.80 |
| CIFO TECHNOLOGIES | \$ 100,000.00 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | | |
|---|-----------|----------------------|
| HUSKIES SEGURIDAD PRIVADA | \$ | 292,320.00 |
| JUAN ANGEL SALGADO RIVERA | \$ | 58,000.00 |
| MEDIOS DEL CARIBE | \$ | 1,821,459.14 |
| RADIO ESPECTACULO | \$ | 117,415.20 |
| RUBEN HECTOR ESPIRITU GARCIA | \$ | 15,040.56 |
| SANEAMIENTO SANA | \$ | 6,127.56 |
| CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIO BASICOS | \$ | 1,012,747.00 |
| RADIOMOVIL DIPSA SA DE CV | \$ | 4,196.97 |
| ADRIAN ALONSO JIMENEZ ORTEGON | \$ | 77,363.85 |
| MERAKI ELEVADORES | \$ | 160,808.48 |
| JOSE MANUEL MAY MONTERO | \$ | 145,000.00 |
| PROVEEDORA DEL PANADERO | \$ | 54,055.81 |
| LANTOINTERNET | \$ | 592,022.70 |
| CADENA COMERCIAL OXXO | \$ | 7,624,175.15 |
| DISTRIMERY | \$ | 845,459.95 |
| MARIA EUGENIA LOPEZ VILCHIS | \$ | 140,841.46 |
| INESOF INSUMOS ESCOLARES Y OFICINA EN GENERAL | \$ | 788,800.00 |
| CARLOS GERARDO SUAREZ ZUNO | \$ | 960,480.00 |
| TOTAL | \$ | 14,954,025.63 |

2115 Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo

| Concepto | Importe |
|----------|---------|
|----------|---------|

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Fideicomiso Público Maestro Irrevocable de
Administración No. 2460492

30,750,792.00

2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---|------------------------|
| RETENCIONES | \$ 1,483,503.40 |
| ISR retenciones por sueldos y salarios | \$ 1,269,304.54 |
| ISR retenciones por servicios profesionales | \$ 189,938.17 |
| ISR RESICO 1.25 % | \$ 21,563.49 |
| Préstamos a ISSTEY | \$ - |
| ISSTEY 8% | \$ 2,697.20 |
| CONTRIBUCIONES | \$ 262,192.96 |
| ISSTEY 13.75% | \$ 1,821.51 |
| Pensión Alimenticia | \$ - |
| Impuesto Sobre Remuneraciones 4% | \$ 16,454.39 |
| IVA Traslado | \$ 15,947.14 |
| IVA Pendiente de trasladar | \$ 227,969.92 |
| TOTAL | \$ 1,745,696.36 |

2119 Otras cuentas por pagar a corto plazo

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| CONCEPTO | IMPORTE |
|----------------------------|------------------|
| ALDO TADEO SALOMON | \$ 13.00 |
| CINDY SOBERANIS CEBALLOS | \$ 420.00 |
| ERMILO ANTONIO BOLIO PEREZ | \$ 18.99 |
| Total | \$ 451.99 |

Otros Pasivos a Corto Plazo

La Agencia de Transporte de Yucatán, en la cuenta de otros pasivos, al 31 de diciembre de 2024:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------------------------|--------------|
| ABRAHAM ISRAEL CANUL FLORES | \$ 130.20 |
| PEDRO ENRIQUE ORTIZ CHI | \$ 0.10 |
| IVAN ISRAEL VIVAS CERVERA | \$ 870.00 |
| DEPOSITOS PRUEBA | \$ 322.00 |
| PROVEEDORA DEL PANADERO | \$ 35,085.61 |
| BENIGNO ANTONIO MANZANO CAMPOS | \$ 41.00 |
| IRU JORAI BALAM MENDEZ | \$ 20.00 |
| KARLA PAOLA TRUJILLO CENTENO | \$ 50.00 |
| LUIS ANGEL KU PEREZ | \$ 50.00 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|-------------------------|--------------|
| MARIA JESUS PORRAS PECH | \$ 20.00 |
| TOTAL | \$ 36,588.91 |

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración, al 31 de diciembre de 2024, presenta un saldo de \$ 9,605,440.29, por el Fondo Estatal para el Transporte.

Pasivos Diferidos

La Agencia de Transporte de Yucatán, no tiene pasivos diferidos.

Provisiones

La Agencia de Transporte de Yucatán, no tiene provisiones.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

En el rubro de Hacienda pública / Patrimonio contribuido al 31 de diciembre de 2024, la Agencia de Transporte de Yucatán tiene registros donaciones por la cantidad de \$17,771,897.52 de Instituto de Vivienda del Estado de Yucatán.

En el rubro de Hacienda pública / Patrimonio generado al 31 de diciembre de 2024, la Agencia de Transporte de Yucatán

| | SALDO INICIAL | VARIACIONES | SALDO FINAL |
|--|---------------|--------------------|---------------------|
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| REVALÚOS | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | \$ 0.00 | \$1,115,535,856.14 | \$ 1,115,535,856.14 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFCTIVO

- El análisis de las cifras del periodo actual 2024 del Efectivo y Equivalentes al Efectivo, al Final del Ejercicio del Estado de Flujos de Efectivo, respecto a la composición del rubro de Efectivo y Equivalentes, utilizando el siguiente cuadro:

| Efectivo y Equivalentes | |
|--|-------------------------|
| Concepto | 2024 |
| Efectivo | \$ 0.00 |
| Bancos/Tesorería | \$ 24,912,611.41 |
| Bancos/Dependencias y otros | \$ 0.00 |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | \$ 0.00 |
| Fondos con Afectación Específica | \$ 9,605,440.29 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | \$ 2,764,492.72 |
| Otros efectivos y Equivalentes | \$ 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | \$ 37,282,544.42 |

- Detallar las adquisiciones de las Actividades de Inversión efectivamente pagadas, respecto del apartado de aplicación.

| Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas | |
|--|-------------|
| Concepto | 2024 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0.00 |
| Terrenos | 0.00 |
| Viviendas | 0.00 |
| Edificios no Habitacionales | 0.00 |
| Infraestructura | 0.00 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios | 0.00 |
| Otros Bienes Inmuebles | 0.00 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|---|---------------------|
| Bienes Muebles | 6,482,671.75 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 4,913,328.71 |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo | 0.00 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| Vehículos y Equipo de Transporte | 1,490,025.14 |
| Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 79,317.90 |
| Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos | 0.00 |
| Activos Biológicos | 0.00 |
| Otras Inversiones | 0.00 |
| Total | 6,482,671.75 |

3. Conciliación del Flujo de Efectivo Neto de la Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro).

| Concepto | 2024 | 2023 |
|--|-------------------------|-------------|
| Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 1,115,535,856.14 | 0.00 |
| Movimientos de partidas o rubros que no afectan efectivo | -4,181,762.73 | 0.00 |
| Depreciación | 86,110.94 | 0.00 |
| Amortización | 0.00 | 0.00 |
| Incremento en las provisiones | -45,762,605.28 | 0.00 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | 0.00 | 0.00 |
| Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles | 0.00 | 0.00 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 29,399,689.21 | 0.00 |
| Retenciones | -1,745,696.36 | 0.00 |
| Fondo en Garantía | -80,109.30 | 0.00 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | | |
|---|-------------------------|-------------|
| Otros pasivos | -36,588.91 | 0.00 |
| Deudores diversos | 1,286,986.60 | 0.00 |
| Anticipo a proveedores por adquisición de bienes | 2,764,492.72 | 0.00 |
| Fondo Estatal de Transporte | 9,605,440.29 | 0.00 |
| Otros ingresos | 300,517.36 | 0.00 |
| Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | 1,111,354,093.41 | 0.00 |

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

La conciliación se presenta, atendiendo a lo dispuesto por el acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

| Agencia de Transporte de Yucatán | |
|--|---------------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | |
| Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024 | |
| (Cifras en pesos) | |
| Concepto | 2024 |
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | \$1,363,795,524.61 |

| | |
|--|-------------|
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | 0.00 |
| 2.1 Ingresos Financieros | 0.00 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | 0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | 0.00 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|---|------|
| 2.4 Disminución del Exceso de Provisiones | 0.00 |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios | 0.00 |
| 2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios | 0.00 |

| | |
|---|-------------|
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | 0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | 0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | 0.00 |

| | |
|--|---------------------------|
| 4. Total Ingresos Contables (4 = 1+2-3) | \$1,363,795,524.61 |
|--|---------------------------|

| | |
|---|-------------|
| Agencia de Transporte de Yucatán | |
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables | |
| Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2024 | |
| (Cifras en pesos) | |
| Concepto | 2024 |

| | |
|---|----------------------------|
| 1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$ 1,352,995,898.02 |
| 2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 1,139,347,673.48 |
| 2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN | 0.00 |
| 2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 34,525,332.49 |
| 2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 4,913,328.71 |
| 2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 0.00 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|--|------------------------|
| 2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 0.00 |
| 2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 1,490,025.14 |
| 2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD | 0.00 |
| 2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 79,317.90 |
| 2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS | 0.00 |
| 2.10 BIENES INMUEBLES | 0.00 |
| 2.11 ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 |
| 2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO | 0.00 |
| 2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS | 0.00 |
| 2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL | 0.00 |
| 2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES | 0.00 |
| 2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | 0.00 |
| 2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS | 1,098,339,669.24 |
| 2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES | 0.00 |
| 2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA | 0.00 |
| 2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | 0.00 |
| 3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$34,611,443.93 |
| 3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIORES, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | 86,110.94 |
| 3.2 PROVISIONES | 0.00 |
| 3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS | 0.00 |
| 3.4 OTROS GASTOS | 0.50 |
| 3.5 INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE | 0.00 |

Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| | |
|---|-------------------------|
| 3.6 MATERIALES Y SUMINISTROS (CONSUMOS) | \$34,525,332.49 |
| 3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | 0.00 |
| 4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES | \$248,259,668.47 |

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las Notas de Memoria contendrán información sobre las cuentas de orden tanto contables como presupuestarias que se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera del ente público; sin embargo, su incorporación es necesaria con fines de recordatorio, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables:

Valores – No aplica
Emisión de Obligaciones – No aplica
Avales y Garantías – No aplica
Juicios – No aplica
Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares – No aplica
Bienes Concesionados o en Comodato – No aplica

Cuentas de Orden Presupuestario

Cuentas de ingresos
Cuentas de egresos

En las cuentas de orden presupuestarias, se informará el avance que se registra, previo al cierre presupuestario de cada periodo que se reporta.

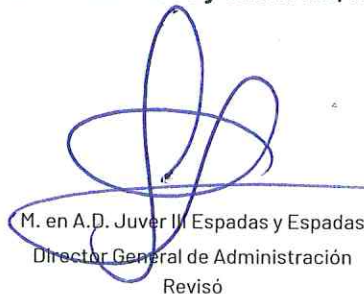
Cuenta Pública 2024
Ente Público: Agencia de Transporte de Yucatán
Notas a los Estados Financieros
Cifras al 31 de diciembre de 2024
(Cifras en Pesos)

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos | |
|--|---------------------|
| Concepto | 2024 |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$2,453,837,198.00 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | \$0.00 |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | -\$1,090,041,673.39 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | \$1,363,795,524.61 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | \$1,334,625,850.99 |

| Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos | |
|---|---------------------|
| Concepto | 2024 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$2,453,837,198.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | \$10,799,626.59 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | -\$1,090,041,673.39 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | \$1,352,995,898.02 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | \$1,352,995,898.02 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | \$1,307,214,998.20 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | \$1,307,214,998.20 |

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


LCA Maria Alejandra Puch Canché
Jefe del Departamento de Contabilidad
Elaboró


M. en A.D. Juver III Espadas y Espadas
Director General de Administración
Revisó


Rafael Hernández Kotasek
Titular de la Agencia de Transporte de Yucatán
Autorizó