



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### I. NOTAS DE DESGLOSE

#### I.I INFORMACIÓN CONTABLE

##### 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

###### Activo

###### Efectivo y Equivalentes

Recursos que integran los saldos de bancos, son recursos destinados para las actividades del Organismo y el saldo de las cuentas de inversión que incluyen los rendimientos de los Fideicomisos privados

Concepto	2018	2017
Efectivo	10.0	0.0
Bancos/Tesorería	143,808.0	206,275.4
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	151,889.1	67,229.1
<b>Total</b>		

###### Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes, Bienes o Servicios

Saldo del I.V.A. acreditable, que se podrá utilizar en el siguiente ejercicio fiscal, monto que falta por comprobar derivado de las actividades del Organismo.

Concepto	2018				2017
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Total	Total
I.V.A. acreditable	196.0			196.0	139.2
Deudores diversos por cobrar a corto plazo	48.4			48.4	232.3
<b>Total</b>	244.4			244.4	371.5



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### Inversiones Financieras a Largo Plazo

Sin importes a la fecha de corte.

#### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Corresponde al saldo de las averiguaciones y/o juicios que tiene este Organismo y que se encuentran en proceso de recuperación

Concepto	2018	2017
Deudores diversos a largo plazo	24,066.0	24,073.5
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo	39.0	39.0
<b>Total</b>	<b>24,105.0</b>	<b>24,112.5</b>

#### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se refiere a los bienes inmuebles pertenecientes al Organismo y que forman parte de su patrimonio.

Concepto	2018	2017
Terrenos	220,785.7	161,775.9
Edificios no habitacionales	7,203.3	7,203.3
Infraestructura	13,779.9	13,779.9
<b>Total</b>	<b>241,768.9</b>	<b>182,759.2</b>

#### Tasas de depreciación

En base al "Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio", los terrenos son activos independientes y se tratarán contablemente por separado, incluso si han sido adquiridos conjuntamente, los terrenos tienen una vida ilimitada y por tanto no se deprecian





## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### Bienes Muebles

Su saldo representa el importe del inventario de bienes muebles que integran el patrimonio del organismo

Concepto	2018	2017
Mobiliario y equipo de administración	2,614.3	1,245.8
Vehículos y equipo de transporte	1,681.8	1,035.3
Maquinaria, otros equipos y herramientas	261.7	124.5
<b>Total</b>	<b>4,557.8</b>	<b>2,405.6</b>

#### Porcentajes de Depreciación

Concepto	% de depreciación anual
Maquinaria y equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Equipo de transporte	20%
Equipo de comunicaciones	10%
Equipo de cómputo	33.3%
Otros mobiliarios y equipos de administración	10%

**Nota:\*** Se aplicaron los porcentajes de depreciación que se recomiendan en la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación", publicados en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de agosto de 2012

#### Activos Intangibles

Su saldo representa el costo por la adquisición de licencias para el software

Concepto	2018	2017
Software	316.3	0.0
Licencias	134.5	134.5
<b>Total</b>	<b>450.8</b>	<b>134.5</b>



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### Pasivo

##### Cuentas por Pagar

Importe de cuentas derivadas de las operaciones de este Organismo cuyo pago se encuentra en trámite

Concepto	2018					2017
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Servicios personales	127.7				127.7	196.7
Retenciones y contribuciones	1,148.8				1,148.8	4,008.7
Proveedores	4,494.4				4,494.4	5,297.6
Documentos por pagar	9.3				9.3	8.8
<b>Total</b>	<b>5,780.3</b>				<b>5,780.3</b>	<b>9,511.8</b>

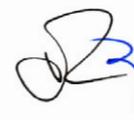
##### Documentos por Pagar

Saldo pendiente de pagar a usuarios de tarjetas IAVE que son cuando el Organismo llevaba el manejo de las carreteras.

Concepto	2018					2017
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días	Total	Total
Fondo de garantía IAVE			693.0		693.0	693.0
Tarjetas TIP devolución pend.			283.1		283.1	283.1
<b>Total</b>			<b>976.1</b>		<b>976.1</b>	<b>976.1</b>

##### Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración

Concepto	2018	2017
Otros fondos de terceros en garantía	2,994.0	2,994.0
<b>Total</b>	<b>2,994.0</b>	<b>2,994.0</b>





## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### **Pasivos diferidos**

Sin importes a la fecha de corte.

### **Otros Pasivos**

Sin importes a la fecha de corte.

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials and a flourish.



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### 2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### Ingresos y Otros Beneficios

##### Ingresos de Gestión

Importe de los ingresos obtenidos durante el ejercicio y que son derivados de las actividades propias del Organismo.

Concepto	2018	2017
Derechos	51,501.3	132,457.0
Productos de tipo corriente	7.3	17,667.9
Aprovechamientos de tipo corriente	74.7	45.0
Ingresos por venta de bienes y servicios	278,946.4	255,150.7
<b>Total</b>	<b>330,529.7</b>	<b>405,320.6</b>

#### Gastos y Otras Pérdidas

##### Gastos de Funcionamiento

Comprende los recursos para la ejecución de actividades prioritarias y operativas del Organismo.

Concepto	2018	2017
Servicios personales	31,906.1	22,507.2
Materiales y suministros	1,883.3	2,982.2
Servicios generales	581,864.1	519,939.6
<b>Total</b>	<b>615,653.5</b>	<b>545,429.0</b>

##### Servicios Personales

Se refiere a los recursos erogados para dar cumplimiento al pago del personal que labora en el Organismo

Concepto	2018	2017
Servicios personales	31,906.1	22,507.2
<b>Total</b>	<b>31,906.1</b>	<b>22,507.2</b>





## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### Materiales y Suministros

Comprende las erogaciones para adjudicaciones de recursos materiales necesarios para la operación

Concepto	2018	2017
Materiales y suministros	1,883.3	2,982.2
<b>Total</b>	<b>1,883.3</b>	<b>2,982.2</b>

#### Servicios Generales

Comprende las erogaciones para servicios necesarios para la operación

Concepto	2018	2017
Servicios generales	581,864.1	519,939.6
<b>Total</b>	<b>581,864.1</b>	<b>519,939.6</b>

#### Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Corresponde a los importes asignados al Organismo por la Entidad Federativa para coadyuvar al cumplimiento del objetivo institucional.

Concepto	2018	2017
Subsidios y subvenciones	14,707.2	106.5
<b>Total</b>	<b>14,707.2</b>	<b>106.5</b>

#### Otros Gastos

Refiere el importe que afecta directamente al monto original de la inversión para obtener el valor en libros de los bienes inventariarles propiedad del Organismo.

Concepto	2018	2017
Inversión Pública No Capitalizable	0.0	0.0
Gastos de Ejercicios Anteriores	0.0	0.0
Depreciación de Bienes Muebles	390.2	497.4
<b>Total</b>	<b>390.2</b>	<b>497.4</b>



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### 3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

##### Patrimonio

El importe representa el total del Patrimonio Acumulado del Organismo.

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2018	2017
Hacienda pública/patrimonio contribuido	14.0	14.0
Hacienda pública/patrimonio generado	3,994,955.9	3,994,045.7
<b>Total</b>	<b>3,994,969.9</b>	<b>3,994,059.7</b>

##### Patrimonio Contribuido

Concepto	2018
Hacienda pública/patrimonio contribuido	14.0
<b>Total</b>	<b>14.0</b>

##### Patrimonio Generado

Concepto	Importe
Hacienda pública/patrimonio generado	3,994,955.9
<b>Total</b>	<b>3,994,955.9</b>





## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### 4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### Efectivo y Equivalentes

Concepto	2018	2017
Bancos/Tesorería	143,808.0	180,199.6
Efectivo en Bancos - Dependencia	10.0	0.0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	151,889.1	83,469.2
Fondos con afectación específica	0.0	0.0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.0	0.0
<b>Total</b>	<b>295,707.1</b>	<b>263,668.8</b>

#### 5) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Concepto	2018	2017
Ingresos contables	763,142.8	714,370.9
Egresos contables	636,267.5	553,899.4
<b>Total</b>	<b>1,399,410.3</b>	<b>1,268,260.3</b>



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

##### 1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Total del gasto	849,149.8	737,542.7	111,607.1	0.13%
<b>Total</b>	<b>849,149.8</b>	<b>737,542.7</b>	<b>111,607.1</b>	<b>0.13%</b>



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

### 2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Total ingresos	803,689.2	730,062.7	73,626.5	0.09%
<b>Total</b>	<b>803,689.2</b>	<b>730,062.7</b>	<b>73,626.5</b>	<b>0.09%</b>



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

## II. NOTAS DE MEMORIA

### Cuentas de Orden

#### Cuentas de Orden Contables

No se utilizaron para el registro de las operaciones del Organismo.

#### Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	803,689.2
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	65,049.3
Ley de Ingresos Recaudada	730,062.8

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	849,149.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer	209,453.1
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	119,592.9
Presupuesto de Egresos Devengado	737,542.7
Presupuesto de Egresos Pagado	733,116.1





## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

## III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Introducción

Carreteras de Cuota Puebla (CCP) es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Puebla con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado por decreto en diciembre de 1999.

### Información Presupuestaria

Con fecha 13 de diciembre 2017, con la autorización del Consejo de Administración de este Organismo, en su Quincuagésima Novena Sesión Ordinaria, en el acuerdo 3/59°ORD., aprobaron los presupuestos de Ingresos y Egresos del Organismo para el ejercicio fiscal 2018, conforme a los proyectos presentados en el punto de acuerdo, asimismo, se autorizó solicitar a la Secretaria de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Puebla, los recursos que resulten necesarios para cubrir las necesidades.

### Información Contable

Con fecha 29 de mayo de 1995 el Gobierno del Estado de Puebla otorgó la concesión para la terminación del proyecto, construcción, operación, explotación, conservación y mantenimiento de la autopista y sus servicios conexos con 43.5 kilómetros de longitud de la carretera Atlixco- San Marcos Acteopan (Siglo XXI).

A partir del 07 de diciembre de 2012, Carreteras de Cuota Puebla dejó de operar las carreteras Vía Atlixcayotl (tramo Puebla-Atlixco), Virreyes-Teziutlan y Apizaco-Huachinango (tramo Tlaxco-El Tejocotal) otorgando la concesión de las mismas (Paquete Carretero).

Con fecha 18 de agosto de 2014, se suscribió el Título de Concesión para la construcción, explotación, operación, conservación y mantenimiento del Viaducto Elevado de Jurisdicción Estatal, sobre la Autopista Federal México-Puebla, a partir del km 115+000, hasta el km 128+300 en la zona metropolitana de Puebla "EL LIBRAMIENTO".

El 27 de mayo de 2016, Gobierno del Estado de Puebla otorga a través de Carreteras de Cuota Puebla el Título de Concesión para construir, operar, explotar, conservar y mantener el entronque San Martín (de 800 metros aproximadamente) y el tramo II (de 9.4 kilómetros aproximadamente), así como para operar, explotar, conservar y mantener el tramo I (de 8.2 kilómetros aproximadamente), ambos correspondientes a



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

la primera etapa de la carretera de jurisdicción estatal tipo A2 y denominada Vía San Martín Texmelucan-Huejotzingo.

El día 18 de septiembre de 2018, se firmó el acuerdo para la realización del convenio modificatorio a la re expresión del Título de Concesión de la autopista tipo A2 de jurisdicción estatal Cuapiaxtla - Cuacnopalan de 63.660 kilómetros para operar, conservar y mantener la autopista.

Estas Concesiones no crean derecho real alguno a favor de la Concesionaria, así como tampoco le otorga acción posesoria sobre los bienes afectos a la Concesión y sólo concede a su titular el derecho a realizar los usos, aprovechamientos o explotaciones que el mismo título comprende

#### **Autorización e Historia**

El Organismo Público Descentralizado "Sistema Estatal Operador de Carreteras de Cuota" (SEOCC), se crea por decreto el 17 de diciembre de 1999, para solucionar el problema de la deficiente infraestructura carretera, atención en el mantenimiento y conservación de la infraestructura disponible y modernizar el sistema carretero; con el objetivo fundamental de comunicar e integrar a las poblaciones aisladas con los principales centros de población, posibilitándoles el acceso a la modernidad. Con fecha 15 de noviembre de 2002, se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Puebla el Decreto del H. Congreso del Estado, por virtud del cual se reforman y adicionan diversas disposiciones del Decreto de creación del Sistema Operador de Carreteras de Cuota, Artículo único, se reforman los artículos 1,2, el primer párrafo y las fracciones I, VII, IX Y XIII del 3, el primer párrafo de los artículos 4,5,6 Y 12, las fracciones II y IV del 13, la fracción I del 14 y la fracción X del 19 y se adiciona la fracción XIV del artículo 3, así como un último párrafo y las fracciones XI y XII al artículo 19 del Decreto que crea al Organismo Público Descentralizado "Sistema Estatal Operador de Carreteras de Cuota".

Durante los siguientes años se han reformado y adicionado diversas disposiciones del Decreto de Creación mismos que han sido publicadas en el Periódico Oficial del Estado de Puebla en las fechas: 12 de diciembre de 2011, 14 de diciembre de 2012, 10 de junio de 2014, 06 de marzo de 2015 y 31 de julio de 2018.

#### **Organización y Objeto Social**

La dirección y administración del Organismo está a cargo de un Consejo de Administración y un Director General. El Consejo de Administración es la máxima autoridad.





## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

El objeto de Carreteras de Cuota es la planeación, estudio, conservación, administración, operación y aprovechamiento de las carreteras e infraestructura de cuota que le hayan sido asignadas, concesionadas o encomendadas en cualquier forma o que formen parte de su patrimonio por cualquier concepto, así como cualquier otro servicio conexo que considere necesario para la creación y funcionamiento de las mismas, que le sea concesionado, delegado o encomendado en términos de las disposiciones legales aplicables.

La planeación, estudio, conservación, administración, operación y prestación del Sistema de Transporte Público Masivo y sus servicios auxiliares o mediante el otorgamiento de concesiones, en los términos de la Ley del Transporte para el Estado de Puebla y las disposiciones legales aplicables.

La operación, explotación y prestación del servicio público de transporte ferroviario de pasajeros en la modalidad de regular urbano y especial turístico.

#### **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, utilizando el Sistema aprobado por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Puebla, denominado "Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental", así como los Postulados Básicos, norma y metodología para el registro de los momentos contables de los ingresos y de los egresos, clasificador por rubros de ingresos y por objeto del gasto, también la implementación del Plan de Cuentas al quinto nivel de desagregación al que se está obligado por la armonización contable aprobado en su Segunda Sesión Ordinaria el Consejo de Armonización Contable para el Estado Libre y Soberano de Puebla (CACEP).

#### **Políticas de Contabilidad Significativas**

Pasivos laborales contingentes: Al 31 de diciembre de dos mil 2017, existen tres demandas laborales, sin que se puedan registrar como pasivos laborales contingentes ya que no se tienen los montos a pagar, sino únicamente las prestaciones demandadas, sin embargo esta entidad paraestatal cuenta con el recurso necesario en la partida 1521 de Indemnizaciones.

#### **a. Efectos de la inflación**

No hubo movimientos por efectos de la inflación en el Organismo.



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### **b. Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Se llevan controles internos como son arqueos de caja, resguardos y conciliaciones bancarias

#### **c. Inversiones Financieras**

El efectivo se mantiene en cuentas productivas

#### **d. Instrumentos financieros derivados**

No se cuenta con instrumentos financieros.

#### **e. Bienes Muebles e Inmuebles**

Se valúan de conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental

#### **f. Provisiones**

Conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

#### **g. Beneficios a los Empleados**

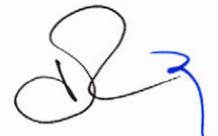
Dentro del marco legal correspondiente se otorgan los beneficios aplicables a los empleados de Carreteras de Cuota Puebla.

#### **h. Patrimonio**

De acuerdo al Decreto de Creación, el Patrimonio está formado por las inversiones en los bienes muebles e inmuebles que adquiera o le sean donados por el Gobierno Federal, Estatal y los Municipios, los bienes y derechos que adquieran por cualquier título jurídico, los ingresos derivados del uso o aprovechamiento de los bienes de dominio público que formen parte de su patrimonio, además de recursos que provengan de los diferentes niveles de Gobierno o de cualquier otra fuente de financiamiento.

#### **i. Reconocimiento de Ingresos**

De conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental reconociendo los momentos contables





## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### j. Reconocimiento de Gastos

De conformidad a la Ley General de Contabilidad Gubernamental reconociendo los momentos contables

#### Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No existen operaciones valuadas en moneda extranjera

#### Reporte Analítico del Activo

Depreciación acumulada de bienes muebles del ejercicio 2018 :\$2,121,862.65.

#### Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Fideicomisos fondos de contingencias paquete carretero: Con fecha 10 de Septiembre de 2013, Carreteras de Cuota Puebla realizó transferencia de recursos a CIBANCO S.A. (Fiduciario en los contratos de fideicomiso irrevocables, registrados con los números CIB/436, CIB/437 y CIB/438 celebrados con Promotora de Autopistas del Pacífico, S.A. de C.V. en su carácter de fideicomitente y fideicomisario en primer lugar), con la finalidad de aportar los “fondos para contingencias derivadas de caso fortuito o fuerza mayor” en cumplimiento al numeral 2 de la Cláusula Novena del Título de Concesión “Fondos del Paquete Carretero y Reparto de Excedentes” por importe de: \$24,940,093.24 distribuidos de la siguiente manera:

-Fideicomiso CIB436 Autopista Apizaco-Huauchinango:	\$ 4,988,018.65
-Fideicomiso CIB437 Autopista Vía Atlixcayotl:	\$14,964,055.94
-Fideicomiso CIB438 Autopista Virreyes-Teziutlan:	\$ 4,988,018.65

Al término de la concesión, de existir saldos, estos se revertirán a favor de Carreteras de Cuota Puebla.

Con fecha 26 Abril de 2016 se sustituyó al fiduciario CIBANCO CIB/ 436, 437 y 438, transfiriendo los recursos al fiduciario sustituto INVEX FID/2746, 2747 Y 2748.

#### Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

Saldo por amortizar de la Deuda Pública \$30,821,918.39

#### Calificaciones Otorgadas

No se realizaron transacciones sujetas a una calificación crediticia.



## CARRETERAS DE CUOTA PUEBLA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CIFRAS EN MILES DE PESOS

#### Proceso de mejora

Para la elaboración del Código de conducta, primero se debía contar con un Comité de ética y de prevención de conflictos de interés el cual fue creado el 5 de diciembre de 2017. El 28 de marzo de 2018 fue aprobado por el Comité de ética y de prevención de conflictos de interés.

#### Partes relacionadas

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

#### Eventos posteriores al cierre

Se registraron los rendimientos financieros al mes siguiente, por que no estaban los estados de cuenta.

#### 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”.



Lic. Ramón Madariaga Rumoroso

Director General De Carreteras De Cuota-  
Puebla



C.P. María De Los Ángeles Valdez  
Rodríguez

Encargada De Despacho De La Dirección  
De Administración Y Finanzas