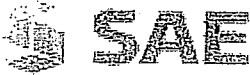



| | | |
|---|--|--|
|  | <p>INFORME DE AVANCE</p> <p>2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18)</p> |  <p>SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO</small></p> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 1 de 20 |

Avance Semestral:

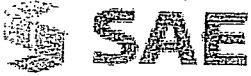

Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación (FNML)

T...

ÍNDICE

| | |
|--|----|
| 1 Principales Antecedentes..... | 3 |
| 2 Datos de la Dirección de Liquidación..... | 12 |
| ANEXO I.- Estados Financieros..... | 13 |
| ANEXO II.- Flujo de Efectivo y estimación de gasto | 20 |

Te

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 3 de 24 |

1 Principales Antecedentes

Con fecha 4 de junio de 2001, se publica en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el Decreto por el que se extingue el Organismo Público Descentralizado Ferrocarriles Nacionales de México y se abroga su Ley Orgánica (Decreto de Extinción).

El Decreto de Extinción, en su artículo segundo dispone que la Secretaría de Comunicaciones y Transportes (SCT), en su carácter de dependencia coordinadora de sector, establecería las Bases para llevar a cabo la liquidación de Ferrocarriles Nacionales de México, asimismo asigna diversas funciones al liquidador. Con fecha 28 de junio de 2001, la SCT publicó en el DOF las citadas Bases.

La SCT designó al Servicio de Administración y Enajenación de Bienes (SAE) como liquidador de Ferrocarriles Nacionales de México a partir del 1 de septiembre de 2010.

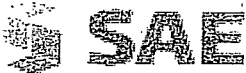

El 10 de octubre de 2012, la SCT publicó las Bases para continuar con el proceso de liquidación de Ferrocarriles Nacionales de México.

En septiembre de 2012, la SCT aprobó el Plan de Liquidación (PL) y lo sometió a consideración de la Comisión Intersecretarial de Gasto Público, Financiamiento y Desincorporación (CIGFD). Entre otros, lo acordaron favorablemente y establecieron un plazo de treinta y seis (36) meses para la conclusión del proceso de desincorporación. También acordaron que dicho plazo sería revisado en atención a la información que periódicamente presentara el liquidador por conducto de la coordinadora de sector, respecto al desarrollo de las actividades inherentes al Plan de Liquidación, y, en su caso, a las propuestas de adecuación del Plan mencionado.

En octubre de 2015, con las adecuaciones correspondientes, la SCT presentó a la CIGFD la actualización del Plan de Liquidación, acordando dicho Órgano Colegiado un plazo complementario de veinticuatro (24) meses para concluir el proceso de liquidación.

En marzo de 2017, la CIGFD adoptó un acuerdo mediante el cual solicita a la Unidad de Coordinación de Entidades Federativas (UCEF) de la SHCP y a la SEMARNAT, respectivamente, presenten un informe sobre los trabajos llevados a cabo por los

T.D.

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 4 de 24 |

grupos de trabajo en materia de destino de inmuebles de FNML y de inmuebles cuya remediación ambiental sea responsabilidad de entidades paraestatales en proceso de desincorporación.

En marzo de 2018, la CIGFD toma conocimiento de los informes presentados por los grupos de trabajo mencionados y da por concluidos sus trabajos, e instruye a la SCT para que, en caso de considerarlo procedente, se incluya en la actualización del PL de FNML las conclusiones adoptadas por dichos grupos.

La SCT, en su calidad de Coordinadora de Sector, envió a la CIGFD en diciembre de 2017 y abril de 2018, la nota con el Avance y la Actualización del Plan de Liquidación de FNM a efecto de que fuera presentada al Grupo de Trabajo en materia de Desincorporación y posteriormente a la CIGFD.

El Grupo de Trabajo en Materia de Desincorporación sesionó en mayo de 2018, recomendando a la CIGFD acordar la Actualización del Plan Estratégico de FNML, una vez que la SCT y el SAE incorporaran planes de trabajo y cronogramas de actividades al mismo. La coordinadora de sector, en atención a lo solicitado, en junio y agosto de 2018 hizo llegar a la CIGFD la nota para que fuera incluida en una próxima sesión de esa Comisión.



Derivado de ello, la CIGFD, en su Tercera Sesión Ordinaria de 2018, celebrada el 9 de octubre de 2018, emitió acuerdo, en el que, entre otros: tomó conocimiento de la nota con el Avance y Actualización del Plan de liquidación de Ferrocarriles Nacionales de México establece el primer semestre de 2021 como nuevo plazo para concluir el proceso de desincorporación de FNML.

Considerando que la atención de las obligaciones que administra la liquidación de FNM son de largo plazo, se concluye que para el cierre del proceso es necesario que éstas sean transferidas a las instancias competentes.

2 Resultados de la Gestión Realizada

El diagnóstico realizado por el SAE a la desincorporación de FNML resaltó que se trata de un proceso de liquidación deficitario que presenta problemas de liquidez. La ejecución del Plan de Liquidación autorizado por la SCT, que contó con el

6. 2

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 5 de 24 |

acuerdo de la CIGFD implica la necesidad de recursos y por lo tanto está sujeta a la disponibilidad presupuestal, y una vez que se cuente con recursos, al tiempo que tome su implementación.

A este respecto, es importante señalar que los avances alcanzados en algunos casos están limitados por la falta de recursos considerados para la ejecución del Plan.

En el Presupuesto de Egresos de la Federación (PEF) 2018 se destinaron recursos para el pago de pensiones de los jubilados de FNML por 2,846.2 millones de pesos (mdp) y para gastos inherentes al proceso de liquidación de FNML se solicitaron 1,430.7 mdp, que no fueron ministrados. En el semestre que se informa se han ministrado 1,373.0 mdp para el pago de pensiones, lo que significa el 48.24% de lo programado para 2018.

En términos del Plan de Liquidación, los temas sustantivos son:

- Extinguir la obligación con jubilados y pensionados de FNML como Fideicomitente al asumir la SCT la causahabencia.
- Transmitir los juicios
- Transmitir las obligaciones en materia ambiental.
- Dar destino a los activos remanentes de FNML.

El avance obtenido en la ejecución de las acciones al semestre que se informa se presenta a continuación:

A. Obligaciones con Jubilados

En cumplimiento de lo previsto en el artículo cuarto del Decreto de Extinción, FNML atiende las obligaciones pensionarias con:

- Los fideicomisarios en el Fideicomiso 5012-6 Ferronalesjub, administrados a través del propio Fideicomiso cuyo Comité Técnico es presidido por la SCT,
y

- Con nuevos jubilados, definidos por resolución judicial. En la actualidad, estas obligaciones son fondeadas con recursos presupuestales que FNML solicita anualmente a través de la SCT.

En el semestre que se informa, se elaboró nómina para el pago de un promedio mensual de 25,736 jubilados por monto de 1,349.7 mdp, cifra que incluye el pago de las obligaciones derivadas de laudo condenatorio, autorizadas por el Comité Técnico del Fideicomiso que en el semestre asciende a 108.4 mdp. El padrón de jubilados que se tiene al cierre de diciembre es de 25,614 jubilados.

En el segundo semestre de 2018, conforme al acuerdo contenido en el oficio número 4.3.-263/2015 de la SCT, se recibieron recursos para pago por fallecimiento por 31.85 mdp y se realizó el pago a 997 beneficiarios de jubilados sindicalizados fallecidos por la cantidad de 31.94 mdp.

A. Asuntos Jurídicos

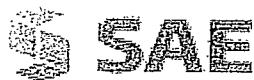
En cumplimiento de lo establecido en la fracción VI del artículo segundo y del artículo cuarto del Decreto de Extinción, FNML da atención a los asuntos jurídicos hasta su conclusión, por lo que en el semestre que se informa finalizaron 381 juicios laborales cuantificados en 592.6 mdp y se registraron 195 nuevos juicios por un monto de 54.8 mdp. El acumulado de juicios laborales concluidos en la liquidación es de 29,656 de un universo de 33,357 juicios interpuestos, que significa el 88.9% de avance acumulado.

Al cierre de diciembre se encuentran en litigio 3,701 juicios laborales, de los cuales 751 están provisionados en estados financieros como probables por la cantidad de 5,741.7 mdp.

El monto del pasivo exigible, que representa las obligaciones de pago por laudos condenatorios firmes, pasó de 196.0 mdp en junio a 193.5 mdp en diciembre de 2018, es decir tuvo un decremento del 1.3%.

Asimismo, en el periodo que se reporta, se iniciaron 48 asuntos civiles, así como 2 juicios penales en que FNML es parte denunciante, y concluyeron 6 asuntos, de los cuales en el 16.7% de las resoluciones el resultado fue favorable para el Organismo.

T2



INFORME DE AVANCE
2º Semestre de 2018
 (Con cifras al 31/12/18)



Con lo anterior, el número de juicios diversos a laborales concluidos en la liquidación es de 3,617, respecto de un universo acumulado de 3,801 juicios, que equivale al 95.2% de avance total.

Al cierre del segundo semestre de 2018 está provisionado en estados financieros un asunto Contencioso Administrativo por un monto de 1.6 mdp y 1 civil por la suma de 7.2 mdp

Integración de Juicios
 (Millones de pesos)

| Concepto | Al inicio del periodo (a) | | Al 30/06/2018 (b) | | Al 31/12/2018 (c) | | Variación (c)-(a) | | Variación (c)-(b) | |
|-----------|---------------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|
| | Número | \$ | Número | \$ | Número | \$ | Número | \$ | Número | \$ |
| Laborales | 17,859 | 3,803 | 3,887 | 4,169 | 3,701 | 5,742 | -14,158 | 1,939 | -186 | 1,572 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------|-----|-----|----|-----|---|--------|------|-----|----|
| Diversos a laborales | 1,250 | 259 | 137 | 15 | 181 | 9 | -1,069 | -250 | -12 | -6 |
| En contra | 580 | 259 | 70 | 15 | 67 | 9 | -513 | -250 | -3 | -6 |
| Contencioso Administrativo | 507 | 259 | 44 | 15 | 41 | 9 | -466 | -250 | -3 | -6 |
| Civiles y Mercantiles parte Demandada | 73 | 0 | 26 | 0 | 26 | 0 | -47 | 0 | 0 | 0 |

| Concepto | Al inicio del periodo (a) | | Al 30/06/2018 (b) | | Al 31/12/2018 (c) | | Variación (c)-(a) | | Variación (c)-(b) | |
|--|---------------------------|----|-------------------|----|-------------------|----|-------------------|----|-------------------|----|
| | Número | \$ | Número | \$ | Número | \$ | Número | \$ | Número | \$ |
| Penales parte Denunciada | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A favor | 670 | 0 | 67 | 0 | 114 | 0 | -556 | 0 | 47 | 0 |
| Contencioso Administrativo por recuperar | 0 | - | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Civiles y Mercantiles parte Actora | 41 | 0 | 15 | 0 | 63 | 0 | 22 | 0 | 48 | 0 |
| Penales parte Denunciante | 629 | 0 | 51 | 0 | 50 | 0 | -579 | 0 | -1 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|-------|------|-------|
| Total de juicios | 19,109 | | 4,024 | | 3,882 | | -15,227 | | -142 | |
| Suma valor de contingencia | | 4,062 | | 4,184 | | 5,750 | | 1,689 | | 1,566 |

¹ El número de juicios que se reportan al inicio de la liquidación es el identificado a octubre de 2001 y el valor de la contingencia corresponde al monto registrado en Estados Financieros dictaminados al 4 de junio de 2001.

² El valor de contingencia de los juicios corresponde a los juicios provisionados en Estados Financieros como probables.

Fuente: Dirección General Adjunta Jurídico Contencioso.

T. A.

A. Obligaciones Ambientales

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 8 de 24 |

En cuanto a la atención del pasivo ambiental, como lo estipula la fracción V del artículo segundo del Decreto de Extinción, continúan los trabajos de remediación ambiental en los sitios a cargo de FNML supeditado a la obtención de recursos, en tanto se adoptan alternativas que permitan transferir estas obligaciones.

Convenio con el Ferrocarril y Terminal Valle de México

Al semestre que se reporta se dio inicio a las actividades de campo relativas a la Remediación Ambiental del sitio, derivado del Convenio de Colaboración y su Primer Convenio Modificatorio suscrito con la concesionaria para la atención del pasivo ambiental.

Así mismo se informa que se han sostenido diversas reuniones de trabajo el resto de las concesionarias, tendientes a llegar a posibles acuerdos para la atención conjunta del pasivo ambiental bajo el mismo esquema que el implementado con FERROVALLE, las cuales se retomarán en breve.

Vanegas, San Luis Potosí

Derivado del análisis efectuado en el pleno del Comité de Obras Públicas en su 10ª Sesión Ordinaria al contrato correspondiente, se identificó que se alcanzó el cumplimiento del objeto del mismo en el que se procedió a la cancelación de los conceptos cuya ejecución no fue necesaria, por lo que se obtuvo el 100% del avance físico.

La contratista responsable de la ejecución del contrato mencionado inició acciones legales, demandando en la vía administrativa el pago de diversos importes que se estiman improcedentes, dicho asunto está siendo atendido por FNML a través de un Despacho Externo.

Esquema de Conmutación de Multas

La Junta, Chihuahua

FNML emitió el oficio de conformidad con las actividades realizadas por la empresa que realizó los trabajos de limpieza y caracterización de suelo en el sitio denominado Antigua Planta de Impregnación, e integró la información correspondiente para realizar el ingreso del Programa de Remediación Ambiental

T D

ante la Dirección General de Gestión Integral de Materiales y Actividades Riesgosas, condicionado a la asignación de recursos para el siguiente ejercicio fiscal.

Muñoz, Tlaxcala

Una vez revisado el informe final, FNML emitió el oficio de conformidad con las actividades realizadas, dando así por concluidas las actividades de conmutación de esta empresa.

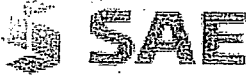

Con las actividades antes realizadas, se han dado por concluidos los trabajos ejecutados en ambos sitios bajo el esquema de conmutación de multas con PROFEPA

El estado que guardan los 62 sitios con pasivo ambiental a cargo de FNML es el siguiente:

Sitios con Obligación Ambiental (62)

| Sitios y localización | Número | Integración % |
|--|------------------|---------------|
| <u>Liberados</u> | | |
| Benjamín Hill, Son.; Cd. Juárez, Chih.; Chihuahua, Chih. Norte; Chihuahua, Chih. Sur; Cuernavaca, Mor.; Durango, Dgo.; Durango, Dgo. (Impreg); Empalme; Son.; Irapuato, Gto.; La Junta, Chih.; Lázaro Cárdenas, Mich.; Los Mochis, Sin.; Manzanillo, Col.; Mazatlán, Sin.; Nogales, Son.; Pachuca, Hgo.; Pantaco, D.F.; San Rafael, Chih.; Sufragio, Sin.; Tepic, Nay.; Tonalá, Chis., y Uruapan, Mich. | 22 sitios | 35.4 |
| <u>Con transferencia de pasivo ambiental (pasivo liberado)</u> | | |
| Aguascalientes, Ags.; Campeche, Camp.; Tierra Blanca, Ver., y Juchitán, Oax. (Impreg.). | 4 sitios | 6.5 |
| <u>Pendientes de remediación</u> | | |
| Acámbaro, Gto.; Apizaco, Tlax.; Ciudad Frontera, Coah.; Ciudad Madero, Tamps.; Coatzacoalcos, Ver.; Colima, Col.; Escárcega, Camp.; Felipe Pescador, Zac.; Guadalajara, Jal. (Sur); Guadalajara, Jal. (Norte); Jalapa, Ver.; La Junta, Chih. (Impreg.); Matamoros, Tamps.; Matías Romero, Oax.; Mérida, Yuc.; Mexicali, B.C.; Monterrey, N.L.; Muñoz, Tlax. (Impreg.); Nuevo Laredo, Tamps.; Oaxaca, Oax.; Oriental, Pue.; Orizaba, Ver.; Perote, Ver. (Impreg.); Piedras Negras, Coah.; Puebla, Pue.; Saltillo, Coah.; San Luis Potosí, S.L.P.; San Luis Potosí, S.L.P. (Fund.); Toluca, Méx.; Torreón, Coah.; Valle de México, Edo. de Méx.; Vanegas, S.L.P.; Cárdenas, S.L.P.; Veracruz, Ver.; Tapachula, Chis. y Tenosique, Tab. | 36 sitios | 58.1 |
| Total | 62 sitios | 100.0 |

En total se tienen 26 sitios descargados del listado de pasivos ambientales de FNML: 22 por haber cumplido con lo establecido en las normas respectivas y 4 por transferencia de la obligación a terceros mediante la transmisión de la propiedad de los inmuebles contaminados.

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 10 de 24 |

Activos Remanentes

Para dar destino a los activos remanentes de FNML, se instrumentaron las siguientes acciones con los avances que se presentan a continuación:

En la actualización del Plan de Liquidación de FNML se plantea como una de las principales acciones para dar destino a los activos remanentes del organismo, la donación y/o venta, entre otras, a Entidades Federativas y Municipios e instituciones públicas, de los activos remanentes de FNML ubicados en su demarcación, para lo cual se debe investigar la situación física y jurídica de los inmuebles.

Con la suscripción de contratos de comodato de los inmuebles que integran el patrimonio de FNML se entrega la administración de los bienes a los comodatarios, en este momento Gobiernos Estatales, a cambio de que asuman los costos del levantamiento de inventario y regularización, investigaciones registrales, levantamientos topográficos, aseguramiento y vigilancia de los mismos, entre otros.



A la fecha, se tienen comodatados un total de 554 inmuebles con diferentes grados de avance en los trabajos convenidos, de los cuales: 198 son con el Gobierno de Morelos, 345 con el de Yucatán, 1 con el de Coahuila, 6 ubicados en Guadalajara con el Gobierno de Jalisco, 3 en Culiacán, Sinaloa y 1 con el Municipio de Huixquilucan, Estado de México, destacando en el semestre que se reporta, lo siguiente:

Gobierno del Estado de Morelos (GEM).

Contrato de Comodato celebrado el 26 de noviembre de 2012, por una superficie aproximada de 521.4 has., actualmente la superficie comodatada es de 526.83 has.

Al cierre de este informe se han enviado al Gobierno del Estado 111 vínculos que contienen 140 expedientes de inmuebles.

T 9

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 11 de 24 |

En el semestre que se informa se recibieron 378 solicitudes de donación, destacando 326 de jubilados, pensionados y sucesores, con lo que el acumulado de solicitudes recibidas asciende a 1,783¹, presentadas de conformidad con las Reglas para la donación de activos remanentes propiedad de FNML vigentes hasta el 24 de julio de 2017, y en términos del Acuerdo del 16 de agosto de 2018 por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de dichas reglas. De esa cantidad, 109 cumplen con los requisitos establecidos en las reglas señaladas, por una superficie de 6,116,759.588 m², entre las que destacan 60, que corresponden a jubilados y pensionados de FNM y sucesores

En el semestre que se reporta destacan las donaciones siguientes:



- FNML-SAE al Instituto Nacional del Suelo Sustentable (INSUS) de 6 inmuebles, 3 que se ubican en Navojoa y 3 en Cananea, Sonora, por una superficie total de 907,118.68 m².
- 1 inmueble localizado en el Tekantó, Yucatán con una superficie de 1,413.96 m².
- 1 inmueble en Tlalnepantla, Estado de México con una superficie de 62.79 m².
- 2 inmuebles en Perote, Veracruz con superficies de 70,937.76 m² y de 133,025.13 m².
- 2 inmuebles al Municipio de Tonalá, Chiapas, y 7 al Estado de Sinaloa, los cuales suman superficies de 26,530.48 m² y 78,080.00 m², respectivamente.

Al cierre del semestre que se informa y derivado de la estrategia "proyecto comercial", se han transferidos 357 inmuebles al SAE, con superficie de 27,280,488.63 m²

En este mismo periodo, se reporta la enajenación de 19 inmuebles ubicados en los Estados de Baja California (6) Chihuahua (1), Ciudad de México (1), Coahuila (1) Durango (6), Tlaxcala (1) y Veracruz (3), por una superficie total de 2,088,266 m², y un precio de venta sin IVA de 36.27 mdp.

1.2

¹ Esta cantidad no considera registros históricos.

| | | |
|---|---|--|
|  | <p>INFORME DE AVANCE 2° Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18)</p> |  <p>SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO</small></p> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 12 de 24 |

2 Datos de la Dirección de Liquidación



Lic. Tomás Orozco La Roche
Director de Liquidación de
Ferrocarriles Nacionales de México
Tel. 5608-8385



INFORME DE AVANCE

2º Semestre de 2018
(Con cifras al 31/12/18)



Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación

Página 13 de 24

ANEXO I.- Estados Financieros



(Cifras en millones de pesos)

| Concepto | Al 4/06/200 1º (1) | Al 30/06/2018 (2) | Al 31/12/2018 (3) | Variaciones | | | |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| | | | | \$ (3)-(1) | % (3)-(1) | \$ (3)-(2) | % (3)-(2) |
| ACTIVO | | | | | | | |
| Disponibilidades | 4 | 1 | 1 | -3 | -75 | 0 | 0 |
| Inversiones en Valores | 92 | 256 | 292 | 200 | 217 | 36 | 14 |
| Clientes, Deudores | 136 | 231 | 89 | -47 | -35 | -142 | -61 |
| Inventarios | 404 | 23 | 18 | -386 | -96 | -5 | -22 |
| Activo Fijo | 1,690 | 2,975 | 2,963 | 1,273 | 75 | -12 | 0 |
| Inversión del Fondo para obligaciones Ferronalesjub | 15,749 | 0 | 0 | -15,749 | -100 | 0 | 0 |
| Otros | 1,687 | 0 | 0 | -1,687 | -100 | 0 | 0 |
| Total Activo | 19,762 | 3,486 | 3,363 | -16,399 | | -123 | |
| PASIVO | | | | | | | |
| Acreedores | 48 | 102 | 214 | 166 | 346 | 112 | 110 |
| Pasivo exigible por juicios laborales y contenciosos | 0 | 197 | 201 | 201 | 100 | 4 | 2 |
| Provisión para juicios laborales | 3,803 | 4,169 | 5,742 | 1,939 | 51 | 1,573 | 38 |
| Provisión para juicios contenciosos | 259 | 15 | 9 | -250 | -97 | -6 | -40 |
| Provisión para remediación del suelo | 323 | 1,167 | 1,055 | 732 | 227 | -112 | -10 |
| Provisión para obligaciones vitalicias | 0 | 1 | 0 | 0 | 100 | -1 | -100 |
| Obligaciones laborales de retiro de Ferronalesjub | 16,247 | 0 | 0 | -16,247 | -100 | 0 | 0 |
| Otras cuentas por pagar | 84 | 120 | 117 | 33 | 39 | -3 | -3 |
| Total Pasivo | 20,764 | 5,771 | 7,338 | -13,426 | | 1,567 | |
| CAPITAL | | | | | | | |
| Subvenciones capitalizadas | -1,547 | -339 | -339 | 1,208 | -78 | 0 | 0 |
| Aportaciones del Gobierno Federal | 0 | 3,720 | 3,720 | 3,720 | 100 | 0 | 0 |
| Resultado del ejercicio | 32 | -6,785 | -8,474 | -8,506 | -26,581 | -1,689 | 25 |
| Resultado por posición monetaria/Superávit por revaluación | 513 | 1,119 | 1,118 | 605 | 118 | -1 | 0 |
| Total Capital Contable | -1,002 | -2,285 | -3,975 | -2,973 | | -1,690 | |
| Suma Pasivo y Capital | 19,762 | 3,486 | 3,363 | -16,399 | | -123 | |
| CUENTAS DE ORDEN | | | | | | | |
| Deudoras | 11,662 | 57,426 | 54,442 | 42,780 | 367 | -2,984 | -5 |
| Acreedoras | -11,662 | -57,426 | -54,442 | -42,780 | 367 | 2,984 | -5 |
| RESULTADOS | | | | | | | |
| Ingresos de Operación | 73 | 2,206 | 2,251 | 2,178 | 2,984 | 45 | 2 |
| Gastos de Operación | 201 | 5,590 | 5,757 | 5,556 | 2,764 | 167 | 3 |
| Otros Ingresos | 815 | 386 | 397 | -418 | -51 | 11 | 3 |
| Otros Gastos | 655 | 3,787 | 5,365 | 4,710 | 719 | 1,578 | 42 |
| Utilidad (pérdida) del ejercicio | 32 | -6,785 | -8,474 | -8,506 | | -1,689 | |

1/ Información de Estados Financieros Dictaminados.

Fuente: Dirección General Adjunta de Administración y Finanzas.

Principales variaciones

| | | |
|--|--|--|
|  SAE | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 14 de 24 |

Deudores diversos. - Este rubro arrojó una variación neta de 142.5 mdp, respecto al semestre anterior, se debe básicamente a los movimientos en los conceptos siguientes:

→



INFORME DE AVANCE

2° Semestre de 2018
(Con cifras al 31/12/18)





SHCP
SECRETARÍA DE HACIENDA
Y CRÉDITO PÚBLICO

Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación

Página 15 de 24

- Liquidaciones por recuperar disminución en 0.1 mdp, debido a recuperaciones de indemnizaciones de extrabajadores que demandaron al Organismo y lograron su jubilación, acordándose con los actores amortizar el importe de la indemnización pagada, con cargo a sus pensiones mensuales;
- Los pagos pendientes de comprobar de juicios laborales disminuyeron en 21.9 mdp, que se origina por la comprobación de cheques entregados a los actores y a la cancelación de cheques expedidos para pago de laudos laborales, así como a la expedición de cheques para pago de laudos condenatorios;
- El rubro de Otros sufrió una disminución de 123.7 mdp, que corresponde principalmente al cobro de la cuenta por cobrar a cargo del SAE, así como a gastos a comprobar y a los recursos entregados al área jurídica, para el pago de indemnizaciones al personal que dejó de prestar sus servicios al Organismo;
- La cuenta de Ministraciones de indemnizaciones por fallecimiento incrementó en 0.1 mdp, como resultado de los recursos recibidos en el semestre para los módulos FNML 6-2018, FNML 7-2018, FNML 8-2018, FNML 9-2018, FNML 10-2018 y FNML 11-2018 por 31.8 mdp y al registro de los intereses generados por los recursos recibidos durante el ejercicio de 2018 por 0.2 mdp, así como por los pagos realizados a 997 beneficiarios de jubilados sindicalizados fallecidos por 31.9 mdp, conforme al acuerdo contenido en el oficio número 4.3.-263/2015 de la Dirección General de Transporte Ferroviario y Multimodal;
- En el concepto denominado SAE convenio de colaboración, se reportó una disminución de 0.7 mdp, mismos que se refieren a las comprobaciones de gastos efectuados por el SAE en relación al convenio firmado con FNML, para la administración del archivo documental; y
- En cuanto al incremento en el IVA por acreditar por 3.8 mdp, se origina del registro del IVA efectivamente pagado y pendiente de pago.



T.C.

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2° Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 16 de 24 |

La estimación para cuentas de cobro dudoso por 5.3 mdp se integra por el concepto bienes en depósito.

Cuentas por pagar. - La variación neta en el total de cuentas por pagar de 112.2 mdp con relación al semestre anterior, corresponde principalmente a:

- El incremento en el renglón de diversos acreedores por 10.4 mdp, se debe principalmente al registro de pasivos por servicios y finiquitos por pagar, así como a una disminución por la aplicación de la provisión para gratificación de fin de año;
- El incremento en el renglón de indemnizaciones por fallecimiento por 0.1 mdp, resulta de los recursos recibidos en el semestre para los módulos FNML 6-2018, FNML 7- 2018, FNML 8-2018, FNML 9-2018, FNML 10-2018 y FNML 11-2018 por 31.8 mdp y al registro de los intereses generados por los recursos recibidos durante el ejercicio de 2018 por 0.2 mdp, así como a los pagos realizados a 997 beneficiarios de jubilados sindicalizados fallecidos por 31.9 mdp, conforme al acuerdo contenido en el oficio número 4.3.-263/2015 de la Dirección General de Transporte Ferroviario y Multimodal;
- El incremento en el renglón de FEEROVALLE Convenio de colaboración por 100.2 mdp, se origina por el registro del Primer Convenio Modificatorio, celebrado entre Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación y Terminal del Valle de México (FERROVALLE), en el que FERROVALLE se obliga a realizar los trabajos de remediación del sitio denominado Valle de México, localizado en el Estado de México, para cumplir con el programa de remediación autorizado por la SEMARNAT;
- El incremento en el renglón de impuestos y cuotas por pagar por 2.1 mdp, se originó por el registro de la provisión del ISR retenidos de liquidaciones y finiquitos;
- La disminución en el renglón de empresas concesionarias por 0.6 mdp, por los movimientos (altas, bajas y actualizaciones) en el saldo de unidades de

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 17 de 24 |

arrastre, el cual se tomó como base para cuantificar el monto de la estimación complementaria.

Del total de cuentas por pagar en la cantidad de 213,8 mdp, se identifican las obligaciones de pago relativas a impuestos y cuotas por 8.2 mdp, de los cuales 2.6 mdp serán declarados en enero de 2019.

Respecto a los 3.0 mdp proveniente del rubro de indemnizaciones por fallecimiento, estos serán cubiertos con los recursos autorizados del ramo 19, para cubrir el pago a beneficiarios de jubilados sindicalizados fallecidos.

El pago de los 34.7 mdp de empresas concesionarias será efectuado con el producto de la venta de unidades de arrastre que se encuentren ubicadas en los patios de las concesionarias, conforme a lo establecido en los Convenios de Reconocimiento de Adeudo y Pago.

Los restantes 167.9 mdp corresponden a cuentas de operaciones cotidianas cuyas obligaciones serán cubiertas con el presupuesto autorizado, y a depósitos por aplicar, cuyos recursos ya se tienen en las disponibilidades de la liquidación.



- Pasivo exigible por juicios laborales y juicios diversos a laborales

Los adeudos por laudos firmes condenatorios de juicios laborales y diversos a laborales, que representan las obligaciones exigibles al Organismo en el corto plazo, en el semestre que se reportó, incrementaron en 4.6 mdp. El pasivo exigible de juicios laborales fue a la baja en 2.5 mdp, principalmente por el pago de laudos laborales. Para el caso de los juicios diversos a laborales hubo un incremento de 7.1 mdp el cual se debe al registro de sentencias desfavorables al Organismo.

- Provisión para juicios laborales

El saldo de esta provisión corresponde a la estimación del pasivo inherente a los juicios laborales clasificados como probables, determinado mediante la evaluación de los dictámenes de demanda por concepto de prestaciones y jubilaciones por cada uno de los expedientes de los actores. El incremento de 1,572.4 mdp que se refleja en este rubro, se origina esencialmente por reclasificaciones de juicios posibles a probables, por el efecto de la variable mensual, que considera la actualización en conceptos como salarios caídos y pensiones jubilatorias, y por los

72

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 18 de 24 |

movimientos del mes, que reflejan la actualización del riesgo de los juicios en trámite, la combinación de los nuevos juicios dados de alta, menos los juicios con laudo absolutorio, el importe neto de los juicios nuevos y los que concluyen, así como por recuantificaciones en los montos de los juicios.

- Provisión para juicios diversos a laborales

Este pasivo presenta una disminución de 6.4 mdp, motivada principalmente por su registro como pasivo exigible por 6.5 mdp; dicha disminución ocasiona que se incremente dicho pasivo, y obedece también al registro de los recargos y a la actualización de los créditos fiscales por la aplicación del Índice Nacional de Precios al Consumidor del mes de diciembre de 2018, publicado en el DOF por 0.1 mdp.

- Provisión para remediación de suelo

La disminución de 112.2 mdp, se origina esencialmente por la disminución del costo del pasivo ambiental del sitio denominado Valle de México, localizado en el Estado de México, derivado de la firma del Primer Convenio Modificatorio, celebrado entre Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación y Terminal del Valle de México (FERROVALLE), en el que FERROVALLE se obliga a realizar los trabajos de remediación del sitio referido, para cumplir con el programa de remediación autorizado por la SEMARNAT por 101.1 mdp y a una disminución en el saldo del sitio denominado la Junta (impregnadora), localizado en Chihuahua, de acuerdo al estudio realizado para el programa de remediación para la atención del pasivo ambiental de FNML por 11.1 mdp.

- Provisión para obligaciones vitalicias

La disminución de 1.0 mdp que se observa en este rubro se origina por la aplicación de la cuenta, en virtud de haber prescrito las pensiones no reclamadas oportunamente.

- Provisión para otras reservas administrativas

La disminución de 2.8 mdp corresponde en esencia a la aplicación de pagos realizados al personal que dejó de prestar sus servicios al Organismo por 3.3 mdp, al registro de la provisión de liquidaciones por 6.9 mdp y a la compra de prótesis y artículos ortopédicos por 0.3 mdp, así como a la actualización de la estimación para

T2-

indemnizaciones, de la plantilla de trabajadores del Organismo vigente al 31 de diciembre de 2018 por 7.7 mdp.

Balance Final de Liquidación

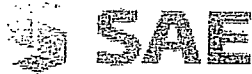
Como resultado de la realización de sus activos y aplicación de sus pasivos FNML presenta avances para su cierre. Al semestre que se informa, derivado de las acciones realizadas por el SAE, en su calidad de liquidador, a partir del inicio de su gestión (septiembre de 2010), presenta lo siguiente:

- Aumento en el monto de los activos, originado por el ajuste derivado del reconocimiento de los inmuebles susceptibles de enajenación;
- Aplicación de pasivos en un 52%, y
- Disminución del patrimonio de la entidad en un 69%, como se puede apreciar en el siguiente cuadro.

(Millones de pesos)

| Rubro | Sep 2010 | Dic 2018 | Avance en mdp | Avance en % |
|------------|----------|----------|---------------|-------------|
| Activo | 2,234 | 3,363 | 1,129 | 51 |
| Pasivo | 15,248 | 7,338 | -7,910 | -52 |
| Patrimonio | 13,014 | 3,975 | -9,039 | -69 |

Fuente: Dirección General Adjunta de Administración y Finanzas.



INFORME DE AVANCE

2º Semestre de 2018
(Con cifras al 31/12/18)



Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación

Página 20 de 24

ANEXO II.- Flujo de Efectivo y estimación de gasto

Ramo 9.- Comunicaciones y Transportes

(Cifras en millones de pesos)

| Concepto | Ejercido 2017* | Presupuesto Original 2018 | 2º Semestre 2018 | | Variación | | | | |
|--|--|---|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| | | | Modificado Anual | Programado | Ejercido | \$ | % | | |
| Disponibilidad Inicial | 571.9 | 379.1 | 379.1 | 1,141.5 | 256.7 | -884.8 | -77.5 | | |
| Ventas | Muebles (desecho en general material no útil, chatarra) | 0.0 | 2.2 | 2.2 | 1.1 | 0.0 | -1.1 | -100.0 | |
| | Inmuebles (Terrenos a plazos recuperación de cartera) | 34.6 | 36.2 | 36.2 | 20.1 | 195.3 | 175.3 | 872.3 | |
| Total de ventas | 34.6 | 38.3 | 38.3 | 21.2 | 195.3 | 174.2 | 822.6 | | |
| Arrendamientos | Arrendamientos de bienes (telecomunicaciones) | 0.2 | 0.6 | 0.6 | 0.3 | 0.0 | -0.3 | -94.2 | |
| | Arrendamientos de inmuebles | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | -13.3 | |
| Total Arrendamientos | 0.4 | 0.8 | 0.8 | 0.4 | 0.1 | -0.3 | -75.2 | | |
| Financieros | Intereses ganados | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Intereses ganados recursos Apoyo del Gobierno Federal | 36.2 | 18.2 | 18.2 | 7.4 | 11.9 | 4.5 | 60.0 | |
| Total Financieros | 36.2 | 18.2 | 18.2 | 7.4 | 11.9 | 4.5 | 60.0 | | |
| Otros Conceptos | Productos diversos y cancelación de cheques | 0.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 2.9 | 2.9 | 0.0 | |
| | Ferronalesjub | 37.0 | 37.0 | 37.0 | 18.5 | 18.5 | 0.0 | 0.0 | |
| Total Otros conceptos | 37.5 | 37.0 | 37.0 | 18.5 | 21.4 | 2.9 | 15.6 | | |
| Transferencias del Gobierno Federal | Apoyo Gobierno Federal | 168.8 | 1,367.5 | 1,367.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Apoyo del Gobierno Federal (Gastos Administración Ferronalesjub) | 63.1 | 63.2 | 63.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| Total Transferencias del Gobierno Federal | 231.9 | 1,430.7 | 1,430.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | | |
| Operaciones ajenas | IVA por enterar | 6.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 3.0 | 3.0 | 0.0 | |
| | Retenciones (Juicios, nómina, IVA, ISR) | 58.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 25.6 | 25.6 | 0.0 | |
| | Espectro radioeléctrico, depósitos en garantía | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Erogaciones recuperables | 0.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.2 | 0.2 | 0.0 | |
| Total Operaciones ajenas | 64.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 28.7 | 28.7 | 0.0 | | |
| Total Otros Ingresos | 405.3 | 1,525.0 | 1,525.0 | 47.5 | 257.5 | 210.0 | 442.1 | | |
| Total Ingresos | 405.3 | 1,525.0 | 1,525.0 | 47.5 | 257.5 | 210.0 | 442.1 | | |
| Egresos | Capítulo 1000 | Sueldos al personal | 107.0 | 117.0 | 119.1 | 62.3 | 57.9 | -4.4 | -7.0 |
| | | Prestaciones de Ley | 39.9 | 48.8 | 50.4 | 34.0 | 31.2 | -2.9 | -8.4 |
| | | Finiquitos por terminación de contrato | 22.2 | 31.0 | 26.5 | 20.2 | 7.6 | -12.6 | -62.6 |
| | | Servicios personales de ejercicio anterior | 4.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | Total Cap. 1000 Servicios Personales | 173.9 | 196.8 | 196.0 | 116.5 | 96.6 | -19.9 | -17.1 | |
| | Capítulo 2000 | Materiales y útiles de oficina | 0.1 | 0.1 | 0.6 | 0.5 | 0.3 | -0.2 | -34.9 |
| | | Combustibles y lubricantes p/vehículos | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | -29.7 |
| | | Materiales p/procesamiento en bienes informáticos | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 64.7 |
| | | Materiales de limpieza | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 3.2 |
| | | Material electrónico y eléctrico | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 150.0 |
| | | Otros conceptos | 0.3 | 1.5 | 0.9 | 0.3 | 0.2 | -0.1 | -45.4 |
| | Total Cap. 2000 Materiales y Suministros | 0.6 | 1.8 | 1.8 | 1.0 | 0.6 | -0.3 | -33.2 | |
| | Capítulo 3000 | Seguros de bienes patrimoniales | 2.6 | 0.0 | 3.0 | 1.2 | 1.2 | 0.0 | 1.6 |
| | | Otras asesorías para la operación de programas | 0.5 | 3.8 | 4.6 | 2.1 | 1.3 | -0.8 | -38.6 |
| | | Servicios de vigilancia | 3.8 | 74.6 | 123.9 | 99.1 | 17.1 | -82.0 | -82.7 |
| Viáticos nacionales | | 1.8 | 7.2 | 6.0 | 3.1 | 0.7 | -2.4 | -76.9 | |
| Total Cap. 3000 | 1.0 | 7.9 | 5.6 | 1.9 | 0.5 | -1.4 | -72.1 | | |



INFORME DE AVANCE

2º Semestre de 2018
(Con cifras al 31/12/18)



SHCP
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación

Página 21 de 24

| Concepto | Ejercido 2017 | Presupuesto Original 2018 | 2º Semestre 2018 | | Variación | | |
|--|---------------|---------------------------|------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | | | Modificado Anual | Programado | Ejercido | \$ | % |
| Servicios bancarios y financieros | 5.1 | 1.6 | 8.1 | 7.6 | 7.5 | -0.1 | -1.4 |
| Servicio telefónico convencional | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -22.0 |
| Servicio de limpieza y lavandería | 0.5 | 0.5 | 0.6 | 0.3 | 0.3 | 0.0 | 3.3 |
| Servicio de agua | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -40.6 |
| Subcontratación de servicios con terceros | 36.8 | 189.6 | 119.0 | 73.8 | 30.9 | -42.9 | -58.2 |
| Otros conceptos | 29.9 | 115.3 | 79.4 | 58.7 | 9.3 | -49.4 | -84.2 |
| Servicios generales del ejercicio anterior | 1.7 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Total Cap. 3000 Servicios Generales | 83.9 | 400.7 | 350.5 | 247.9 | 68.9 | -179.0 | -72.2 |
| Capitulo 4000 Otras erogaciones | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | -9.0 |
| Total Capitulo 4000 Otras Erogaciones | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.1 | 0.1 | 0.0 | -9.0 |
| Total Gasto Corriente | 258.5 | 599.6 | 548.5 | 365.5 | 166.3 | -199.2 | -54.5 |
| Otros Egresos y Pasivos | | | | | | | |
| Bienes Muebles | 0.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Obra pública (remediación de suelos) | 33.0 | 335.1 | 43.9 | 23.8 | 0.9 | -22.9 | -96.2 |
| Obra pública (remediación de suelos años anteriores) | 1.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Extraordinarios | | | | | | | |
| Laudos laborales (pensiones) | 156.5 | 549.7 | 900.5 | 465.8 | 13.8 | -452.0 | -97.0 |
| Laudos laborales (prestaciones) | 0.8 | 27.4 | 27.4 | 13.3 | 0.8 | -12.5 | -94.1 |
| Laudos laborales (obligaciones vitalicias cancelación) | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Laudos laborales (prestaciones) ejercicio anterior | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Total Extraordinarios | 157.3 | 577.1 | 927.9 | 479.1 | 14.6 | -464.5 | -97.0 |
| Gastos de Administración Ferronalesjub | 63.1 | 63.2 | 63.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Operaciones Ajenas | | | | | | | |
| IVA del ejercicio | 6.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 6.7 | 6.7 | 0.0 |
| Terceros del ejercicio | 78.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 32.3 | 32.3 | 0.0 |
| Erogaciones recuperables | 0.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Total Operaciones ajenas | 84.5 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 39.0 | 39.0 | 0.0 |
| Total Otros Egresos y Pasivos | 339.6 | 975.4 | 1,035.0 | 502.9 | 54.5 | -448.5 | -89.2 |
| Total Egresos | 598.1 | 1,575.0 | 1,583.6 | 868.4 | 220.7 | -647.7 | -74.6 |
| Disponibilidad Final | 379.1 | 329.1 | 320.6 | 320.6 | 293.4 | -27.2 | -8.5 |

* Cifras Flujo de Efectivo.

Comentarios a las variaciones en el presupuesto 2018 al Segundo Semestre (Ramo 9).

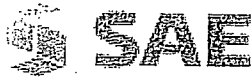

- Ingresos**

En el segundo semestre, se presupuestó un ingreso por 47.5 mdp de los que se obtuvieron 228.8 mdp básicamente por la venta de bienes inmuebles por 195.3 mdp, y 28.7 mdp por operaciones ajenas, principalmente retenciones de Impuesto Sobre la Renta.

La variación por 210.0 mdp se debe principalmente a la venta de inmuebles de los meses de agosto y septiembre.

- Egresos**

1-0

| | | |
|---|--|---|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 22 de 24 |

Los recursos programados para ejercer en el segundo semestre fueron de 868.4 mdp y se ejercieron 220.7 mdp, de los cuales 166.3 mdp corresponden a gasto corriente, 14.6 mdp a gasto extraordinario, 0.9 mdp a obras de remediación de suelos y 39.0 mdp a egresos por operaciones ajenas que no se programan en el Presupuesto.

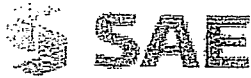
A continuación, se describe el presupuesto programado y ejercido por capítulo:

- En el Capítulo 1000 "Servicios Personales" los recursos asignados suman 116.5 mdp miles, importe del cual se ejercieron 96.6 mdp; la variación corresponde principalmente a lo pendiente de ejercer en liquidaciones, gratificación de fin de año por separación del Organismo y sueldos, así como a la provisión de las cuotas al IMSS, INFONAVIT y SAR las cuales se enteran en el mes siguiente.
- En el Capítulo 2000 "Materiales y Suministros", la variación negativa corresponde fundamentalmente a que no se ejerció lo programado en conceptos como papelería, combustible para vehículos, insumos para informática y material de limpieza.
- En el Capítulo 3000 "Servicios Generales", se programó un importe de 247.9 mdp, del que se ejercieron 68.9 mdp, la variación se debe básicamente a que no se ejerció lo programado para el servicio de vigilancia por 82.0 mdp (incluye ejercicios anteriores), así como subcontratación con terceros por 42.9 mdp, y el impuesto al valor agregado respectivo.

En el semestre que se informa se realizó asignación presupuestal por 6.2 mdp para el pago de billete de depósito por sentencia condenatoria, mismo que se encuentra pendiente de comprobación.

- En el Capítulo 4000 Otras erogaciones, la variación del ejercido con respecto a lo presupuestado corresponde principalmente al pago mensual de ayuda a ex trabajadores (Vallejistas) que fue menor a lo programado.
- En Obra Pública por restauración ambiental, la variación negativa de 22.9 mdp, se debe principalmente a la cancelación proyectos de restauración, quedando únicamente el de FERROVALLE, que se encuentra en proceso.

725



INFORME DE AVANCE

2° Semestre de 2018
(Con cifras al 31/12/18)



- En cuanto al ejercicio en gastos extraordinarios se programaron 479.1 mdp para el pago de laudos laborales y se ejercieron 14.6 mdp de los cuales 13.8 mdp corresponden a pensiones y 0.8 mdp a prestaciones.
- La variación de 464.5 mdp corresponde principalmente a que se programó la segunda parte del pago de un juicio y su acumulado de la Junta Especial No.23 con sede en Hermosillo Sonora; se han interpuesto recursos para postergar y recurrir a otras instancias; además el requerimiento de pago está sujeto a los tiempos de la autoridad laboral.
- En Operaciones Ajenas que no se programan, se pagaron 39.0 mdp, que corresponde al entero de ISR (de nómina y de juicios laborales) y de IVA, principalmente.

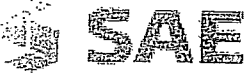

Ramo 19.- Aportaciones a Seguridad Social

(Cifras en millones de pesos)

| Concepto | | Ejercido 2017* | Presupuesto Original 2018 | Al 2° Semestre 2018 | | | Variación | | |
|------------------------|--|--|---------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------|
| | | | | Modificación Anual | Programado | Ejercido | \$ | % | |
| Disponibilidad Inicial | | 0.2 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -100.0 | |
| Ingresos | Intereses por Inversión Apoyo Gob. Federal (pensiones) | 3.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Total Financieros | 3.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Recursos no utilizados Aportación al Ferronalesjub (2017) | 19.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Total Otros | 19.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Transferencias del Gobierno Federal | Aportación obligaciones vitalicias | 2.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | | Aportación al Ferronalesjub | 2,595.4 | 2,846.2 | 2,778.7 | 1,424.9 | 1,341.1 | -83.8 | -5.9 |
| | Aportación Indemnización por Fallecimiento | | 68.5 | 0.0 | 67.5 | 31.9 | 31.9 | 0.0 | 0.0 |
| | | Total Transferencias del Gobierno Federal | 2,666.3 | 2,846.2 | 2,846.2 | 1,456.7 | 1,373.0 | -83.8 | -5.8 |
| | Operaciones ajenas (retenciones nómina obligaciones vitalicias) | | 0.6 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| | Total Otros Ingresos | | 2,688.9 | 2,846.2 | 2,846.2 | 1,456.7 | 1,373.0 | -83.8 | -5.8 |
| Total Ingresos | | 2,688.9 | 2,846.2 | 2,846.2 | 1,456.7 | 1,373.0 | -83.8 | -5.8 | |
| Egresos | Extraordinarios Laudos laborales (obligaciones vitalicias) | 2.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Extraordinarios Laudos laborales (obligaciones vitalicias cancelación) | -0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Aportación al Ferronalesjub | 2,595.4 | 2,846.2 | 2,778.7 | 1,424.9 | 1,341.1 | -83.8 | -5.9 | |
| | Aportación indemnización por fallecimiento | 68.5 | 0.0 | 67.5 | 31.9 | 31.9 | 0.0 | 0.0 | |
| | Devolución de recursos federales del año anterior | 22.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Operaciones ajenas (retenciones nómina obligaciones vitalicias) | 0.6 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |
| | Total Pasivos | 2,689.1 | 2,846.2 | 2,846.2 | 1,456.7 | 1,373.0 | -83.8 | -5.8 | |
| Total Egresos | | 2,689.1 | 2,846.2 | 2,846.2 | 1,456.7 | 1,373.0 | -83.8 | -5.8 | |
| Disponibilidad Final | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -100.0 | |

* Cifras Flujo de Efectivo.

72

| | | |
|---|--|--|
|  | INFORME DE AVANCE 2º Semestre de 2018 (Con cifras al 31/12/18) |  SHCP <small>SECRETARÍA DE HACIENDA Y CREDITO PÚBLICO</small> |
| Ferrocarriles Nacionales de México en Liquidación | | Página 24 de 24 |

Comentarios a las variaciones en el presupuesto 2018 al Segundo Semestre (Ramo 19).

- **Ingresos**

Al segundo semestre, se presupuestó un ingreso por 1,456.7 mdp y se obtuvieron 1,373.0 mdp, de los cuales 1,341.1 mdp corresponden a los recursos autorizados por el Gobierno Federal como aportación al Patrimonio del Fideicomiso 5012-6 Ferronalesjub, y 31.9 mdp para el pago de indemnizaciones por fallecimiento.

La variación negativa de 83.8 mdp corresponde al recurso no proporcionado, ya que se solicita sólo por el importe neto a pagar, lo cual fue menor a lo programado.

- **Egresos**

Los recursos programados para ejercer al semestre que se informa fueron de 1,456.7 mdp y se ejercieron 1,373.0 mdp, de los cuales 1,341.1 mdp corresponden a la aportación al patrimonio del Fideicomiso 5012-6 FerronalesJub, y 31.9 mdp al pago de indemnizaciones por fallecimiento.

T-20