BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VÍA CORTA TIJUANA TECATE

TERCER TRIMESTRE 2026

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VÍA
CORTA TIJUANA TECATE

INDICE

A.- INTRODUCCIÓN

B.- INFORMACIÓN CONTABLE

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

C.- INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1.- ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS:
2.- CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
3.- CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO
4.- CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (TIPO DE GASTO)
5.- CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
6.- ENDEUDAMIENTO NETO
7.- INTERESES DE LA DEUDA
8.- INDICADORES DE POSTURA FISCAL

D.- INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

1.- GASTOS POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
2.- PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN
3.- INDICADORES DE RESULTADOS
4.- PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

E.- ANEXOS

1.- RELACIÓN DE BIENES MUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO
2.- RELACIÓN DE BIENES INMUEBLES QUE COMPONEN EL PATRIMONIO
3.- RELACIÓN DE CUENTAS BANCARIAS ESPECÍFICAS DONDE SE EJERCEN RECURSOS FEDERALES
4.- RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS
5.- AVANCE DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR PROGRAMA Y PARTIDA
6.- ORGANIGRAMA, PLANTILLA DE PERSONAL Y CONCILIACIONES BANCARIAS
7.- ESTIMACIÓN Y AVANCES DE ACCIONES
8.- CONCILIACIÓN DEL PROGRAMA ANUAL DE OBRA PUBLICA

F.- FORMATOS DE DISCIPLINA FINANCIERA

1.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO
2.- INFORME ANALÍTICO DE LA DEUDA PÚBLICA Y OTROS PASIVOS
3.- INFORME ANALÍTICO DE OBLIGACIONES DIFERENTES DE FINANCIAMIENTO
4.- BALANCE PRESUPUESTARIO
5.- ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS DETALLADO

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS DETALLADO

6.- CLASIFICACIÓN POR OBJETO DE GASTO
7.- CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
8.- CLASIFICACIÓN FUNCIONAL
9.- CLASIFICACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES POR CATEGORÍA
G.- NORMAS DE DIFUSIÓN
1.- MONTOS PAGADOS POR AYUDA Y SUBSIDIOS

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

INTRODUCCIÓN

INTRODUCCIÓN

La Vía Corta Tijuana-Tecate es una vía regional de suma importancia, ya que presta el servicio a grandes empresas de la localidad, entre los principales productos transportados están: el Gas LP, producto de primera necesidad para las familias y de suma importancia para muchas empresas establecidas en el estado, alimentos para el sector ganadero, malta para la elaboración de cerveza en Tecate, y una gran gama de productos, agrícolas, industriales, derivados de animales, inorgánicos y forestales.

La importancia de esta es la conexión que tiene con los Estados Unidos, Canadá y las ciudades de Tijuana y Tecate. En la frontera con Tijuana tiene conexión con el ferrocarril San Diego and Imperial Valley (SDIV), está a su vez conecta con el ferrocarril Burlington Northern Santa Fe (BNSF), por la frontera de Tecate conecta con la Línea del Desierto con el ferrocarril Baja California Railroad, misma que intercambia con Unión Pacific (UP). BNSF y UP son las dos grandes compañías ferroviarias clase uno más grandes de los Estados Unidos y a través de ellas la Vía Corta tiene conexión con toda la Unión Americana y Canadá.

Por otro lado esta Entidad, como parte de su objeto explota uno de los activos asignados por el Gobierno Federal que son los Derechos de Vía, mismos que son utilizados para el desarrollo y crecimiento del Sistema Ferroviario en Baja California.

Asimismo, tiene a su cargo la operación sobre la Vía Corta Tijuana-Tecate del Tren de Pasajeros en la modalidad Turístico.

ANTECEDENTES DE ADMICARGA

El Gobierno del Estado creó la Paraestatal denominada Administradora de la Vía Corta Tijuana-Tecate (ADMICARGA) como una Entidad de la Administración Pública del Estado de Baja California el día 1° de septiembre del año 2000 y que tendrá como objeto la operación, explotación y mantenimiento de la vía de comunicación ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana-Tecate.

Lo anterior derivado a las asignaciones que llevo a cabo el Gobierno Federal por conducto de la SICT a favor del Gobierno del Estado de Baja California, mediante los Títulos de fecha 01 de abril del 2000, publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 19 de diciembre de ese mismo año, y el de fecha de fecha 31 de octubre del 2001,

publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de enero de 2002, relativos a la prestación del servicio ferroviario de carga y al servicio público ferroviario de pasajeros, respectivamente, ambos modificados en cuanto a la ampliación de su vigencia en fecha 11 de enero de 2018, mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación el 09 de abril de 2018

INFORME DE OPERACIONES FERROVIARIAS DE CARGA DE JULIO A SEPTIEMBRE DEL 2026

Durante el periodo de julio a septiembre de 2026, se operaron un total de **105 trenes** para el movimiento de carga ferroviaria, de los cuales se transportaron **573 unidades cargadas y 580 unidades vacías.**

Se transportó durante el tercer trimestre del 2026 un total de **47,451 toneladas** de diversos productos, con un valor comercial de la carga transportada de **$64.55 millones de dólares.**

A continuación se presenta una tabla con los principales productos transportados por esta vía, en la cual se puede observar totales de unidades importadas durante el tercer trimestre del 2026 presentando un porcentaje de crecimiento:

		JUL-SEP 2026	
	PRODUCTO	TOTAL DE CARROS	TOTAL DE TONELADAS
1	GAS L.P.	179	10,374.8
2	MAÍZ	171	16,772.22
3	ALUMINIO	100	9 539.99
4	POLIETILENO	48	4,389.25
5	POLIPROPILENO	18	1 626.92
6	OTROS 10 PRODUCTOS	57	4,747.94
	TOTALES 3ER TRIM 2026	573	47,451.12

Se brindó el Servicio Ferroviario de Carga a un total de **21 clientes**, de los cuales los principales usuarios son:

		CARROS
	USUARIO	ABR-JUN 2026
1	BAJA GAS PENINSULAR	179
2	COFCO AGRI MÉXICO	104
3	PRIME WHEEL MÉXICO	100
4	APGL	78
5	CSI ENSENADA	43
6	OTROS 16 USUARIOS	69
	TOTALES	578

MANTENIMIENTO A LA INFRAESTRUCTURA FERROVIARIA EN EL PERIODO DE JULIO A SEPTIEMBRE DE 2026

La Vía Corta Tijuana Tecate, cuenta con 71.4128 kilómetros de vía considerando el 0+000 en el límite fronterizo Tijuana-San Ysidro y el 71+4128 en el límite entre Tecate rural y Campo, CA., y dentro de esta distancia, se considera la atención a 2 túneles y 9 puentes en su trayectoria. Los trabajos consistieron en darle mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura para prevenir incidentes ocasionados por el desgaste y el deterioro por el uso diario. Así mismo, se realizaron actividades de mejoramiento de la infraestructura cuando se presentaron afectaciones a la vía ocasionadas por vandalismo, condiciones climáticas y otros sucesos, logrando cumplir la meta programada para el periodo de julio a septiembre del 2026.

Inspecciones de la Infraestructura Ferroviaria. Consistió en 2 **inspecciones** mensuales para verificar las condiciones de la infraestructura en determinados puntos de la vía mediante los cuales se verifico las condiciones en que se encuentran los durmientes, rieles, herrajes y terraplén que conforman la vía, así como las zonas que requieren de atención inmediata. Además, se realizó la inspección a pie para detectar los durmientes en mal estado a lo largo de los 60 km operables.

Vigilancia del Derecho de Vía. Del mes de julio a septiembre del 2026, derivado a los recorridos periódicos a lo largo de los 71.4128 kilómetros de vía, se atendieron cuatro

eventos donde se presentó intento de invasión al derecho de vía ferroviaria, logrando detenerlas y se entregaron 8 notificaciones de invasión.

Derivado de lo anterior, en el período comprendido al tercer trimestre del 2026 se realizó una inversión como se muestra en la siguiente tabla:

INVERSIÓN PÚBLICA Y PRIVADA EN INFRAESTRUCTURA FERROVIARIA DE JULIO A SEPTIEMBRE DEL 2026

CONCEPTO INVERSIÓN EN:	Julio		Agosto		Septiembre		TOTAL 3° TRIMESTRE	
	PÚBLICO	PRIVADO	PÚBLICO	PRIVADO	PÚBLICO	PRIVADO	PÚBLICO	PRIVADO
1 MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO	153,005.48	229,430.24	153,005.48	32,504.49	153,005.48	32,505.79	459,016.44	294,440.5
2 REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE VÍA	8,993.23	181,935.61	3,945.57	800,352.25	-	951,535.36	12,938.80	1,933,823.2
TOTAL	161,998.71	411,365.85	156,951.05	832,856.74	153,005.48	984,041.15	471,955.24	2,228,263.7

INFORME DE SEGURIDAD FERROVIARIA DE JULIO A SEPTIEMBRE 2026

Durante el tercer trimestre de 2026 no se reportaron siniestros o accidentes de trabajo en la Vía Corta Tijuana Tecate.



BAJA CALIFORNIA
— GOBIERNO DEL ESTADO —

ADMINISTRADORA DE LA VÍA CORTA TIJUANA TECATE

INFORME DE REUNIONES INSTITUCIONALES Y DE GESTION POR PARTE DE LA DIRECCION GENERAL DURANTE EL TERCER TRIMESTRE DE 2026.

Durante este trimestre del 2026 y en seguimiento al Proyecto de Exportación ferroviaria de Tijuana - San Ysidro, se llevó a cabo un recorrido técnico en el que participaron diversas autoridades tanto de E.U.A. como Mexicanas como lo fueron **CALTRANS-SANDAG-SDIV-MTS-ANAM-SEDENA-IMOS-BJRR**, así mismo se sostuvo una reunión de trabajo con la Cónsul de Asuntos Políticos y Económicos, Barbara del Castillo.

Por instrucción de la Gobernadora del Estado de Baja California se acompañó al Secretario de SIDURT al Lanzamiento del Corredor ZEV BC2BC en Long Beach, impulsando el transporte de carga de cero emisiones llevado a cabo en Long Beach C.A.

Por otro lado, se atendieron prospectos de clientes para servicios ferroviarios de carga, para lo cual se sostuvieron reuniones con SUCRO, TRIPLAY Y LAMINADOS y BRENTAG.

Dando seguimiento al tema de cruces en el derecho de vía se mantuvieron reuniones con TELNOR, para efecto de la regularización de los mismos.

Se llevó a cabo una mesa de trabajo en nuestras instalaciones del Regidor de la Comisión de Seguridad Ciudadana de Tecate Isaac Contreras López con la finalidad de atender diversos temas relacionado con la seguridad en los derechos de vía de esa municipalidad.

En materia educativa esta entidad mantiene las puertas abiertas a todas las instituciones universitarias y en esta ocasión recibimos la visita de los estudiantes de la Universidad de Mexicali Campus Tecate.

AUTORIZÓ

LIC. JOSÉ ANTONIO RODRÍGUEZ OTÁÑEZ
DIRECTOR GENERAL

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

INFORMACIÓN CONTABLE

AVANCE DE GESTION FINANCIERA
ADMINISTRADORA DE LA VÍA CORTA TIJUANA TECATE 3-2026

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VÍA CORTA TIJUANA TECATE

Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2026 y 2025
(Pesos)

CONCEPTO	AÑO 2026	AÑO 2025
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes		$2,707,441
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$2,940,254	$14,329,579
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	14,717,255	0
Inventarios	$0	$3,279,207
Almacenes	3,271,448	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
	0	
Total de Activos Circulantes	**$20,928,957**	**$20,316,228**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	$5,600,655	$5,600,655
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-$3,661,841	-$3,390,723
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**$1,938,814**	**$2,209,932**
Total del Activo	**$22,867,771**	**$22,526,160**

CONCEPTO	AÑO 2026	AÑO 2025
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$8,490,653	$8,741,351
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	$3,731,321	$3,404,617
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	$6,744,290	$4,694,082
Total de Pasivos Circulantes	**$18,966,264**	**$16,840,050**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo	$0	$0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**$0**	**$0**
Total del Pasivo	**$18,966,264**	**$16,840,050**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**$3,901,507**	**$5,686,109**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-$1,784,603	-$7,004,948
Resultados de Ejercicios Anteriores	$8,554,884	$15,559,832
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-$2,868,774	-$2,868,774
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**$3,901,507**	**$5,686,109**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**$22,867,771**	**$22,526,160**

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026 y 2025
(Pesos)

Concepto	2026	2025
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**6,213,784**	**6,004,234**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,213,784	6,004,234
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	**0**	**0**
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	**38,199**	**818,741**
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	38,199	818,741
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***6,251,983***	***6,822,975***
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**5,930,325**	**10,206,071**
Servicios Personales	3,886,559	6,169,189
Materiales y Suministros	196,841	308,662
Servicios Generales	1,846,924	3,728,220
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**2,106,262**	**3,621,851**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	271,118	539,104
	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Otros Gastos	1,835,143	3,082,747
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***8,036,586***	***13,827,923***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***-1,784,603***	***-7,004,948***

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE ÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026
(pesos)

CONCEPTO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2025	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2025		**$12,691,057**	**-$7,004,948**		**$5,686,109**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-$7,004,948	0	-$7,004,948
Resultados de Ejercicios Anteriores		$15,559,832	0	0	$15,559,832
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-$2,868,774	0	0	-$2,868,774
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2025				**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final 2025	**0**	**$12,691,057**	**-$7,004,948**	**0**	**$5,686,109**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2026	**0**			**0**	**0**
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2026	**$0**	**-$7,004,948**	**$5,220,345**	**$0**	**-$1,784,603**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-$1,784,603	0	-$1,784,603
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-$7,004,948	$7,004,948	0	$0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto 2026				**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2026	**0**	**$5,686,109**	**-$1,784,603**	**0**	**$3,901,507**

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026
(Pesos)

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
ACTIVO	**$278,877**	**$19,189,915**
Activo Circulante	**$7,759**	**$19,189,915**
Efectivo y Equivalentes	$0	$467,627
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	$733,585
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	14,717,255
Inventarios	$7,759	0
Almacenes	0	3,271,448
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**$271,118**	**$0**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	$0
Bienes Muebles	$0	$0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	$271,118	$0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

CONCEPTO	ORIGEN	APLICACIÓN
PASIVO	**$2,376,912**	**$107,755**
Pasivo Circulante	**$2,376,912**	**$107,755**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$0	$102,746
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	$326,704	5,009
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	$2,050,208	0
Pasivo No Circulante	**$0**	**$0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo	$0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**$5,220,345**	**$7,004,948**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**$5,220,345**	**$7,004,948**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	$5,220,345	$0
Resultados de Ejercicios Anteriores	$0	$7,004,948
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026 y 2025

(Pesos)

Concepto	2026	2025
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**6,213,784**	**6,117,984**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	6,213,784	6,117,984
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	**5,980,971**	**11,292,455**
Servicios Personales	3,819,359	5,833,319
Materiales y Suministros	196,841	308,662
Servicios Generales	1,820,241	3,588,842
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	144,530	1,561,632
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**232,813**	**-5,174,471**
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	**0**	**654,945**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	654,945
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**0**	**-654,945**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**0**	**0**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Aplicación	**0**	**0**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**0**	**0**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**232,813**	**-5,829,417**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**2,707,441**	**8,536,858**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**2,940,254**	**2,707,441**

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026
(Pesos)

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL 4 =(1+2-3)	VARIACIÓN DEL PERIODO (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	**$20,316,228**	**$21,389,670**	**$20,776,940**	**$20,928,957**	**$612,730**
Efectivo y Equivalentes	$2,707,441	$9,117,304	$8,884,491	$2,940,254	$232,813
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	$14,329,579	$12,272,366	$11,884,691	$14,717,255	$387,675
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	$0	0
Inventarios	$3,279,207	0	$7,759	$3,271,448	-$7,759
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**$2,209,932**	**$0**	**$271,118**	**$1,938,814**	**-$271,118**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	$5,600,655	0	0	$5,600,655	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-$3,390,723	0	$271,118	-$3,661,841	-$271,118
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	**$22,526,160**	**$21,389,670**	**$21,048,058**	**$22,867,771**	**$341,611**

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			**0**	**0**
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			**0**	**0**
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
			0	0
Subtotal a Corto Plazo			***0***	***0***
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			**0**	**0**
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			**0**	**0**
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
			0	0
Subtotal a Largo Plazo			***0***	***0***
Otros Pasivos	Peso	México	**$16,840,050**	**$18,966,264**
Total Deuda y Otros Pasivos			***$16,840,050***	***$18,966,264***

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo

SIN INFORMACIÓN A REVELAR

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros proveen de información financiera a los principales usuarios de la Admicarga, al Congreso y a los ciudadanos.

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

1 **Autorización e Historia**

a) Fecha de creación.

Mediante acto público celebrado el día 01 de abril del 2000, el Gobierno Federal, por conducto de la Secretaría de Comunicaciones y Transportes, hizo

Mediante Decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 01 de septiembre del 2000 se creó el Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Baja California, con personalidad jurídica y patrimonio propios, denominado Administradora de la Vía Corta Tijuana-Tecate (ADMICARGA), mismo que gozará de autonomía de gestión para el cabal cumplimiento de su objeto, tendrá su domicilio en la Ciudad de Tecate,

b) Principales cambios en su estructura.

El Gobierno de Baja California considera como tarea estratégica el realizar la operación, explotación y mantenimiento de la Vía General de Comunicación Ferroviaria Tijuana-Tecate, que será desarrollada como parte vital de la infraestructura de comunicaciones del Estado en apoyo de los sectores productivos y las operaciones del comercio exterior, así como parte integral del transporte de carga, contribuyendo al crecimiento comercial y a la modernización de las Ciudades de Tijuana y Tecate.

El Gobierno Federal por conducto de la SCT, el 31 de octubre del 2001, otorgó a favor del Gobierno del Estado de Baja California Título de Asignación para prestar el servicio público ferroviario de pasajeros en la Vía Corta Tijuana-Tecate, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 23 de enero de 2002. El 12 de junio del 2002, el Gobierno Federal por conducto de la SCT otorgó a favor del Gobierno del Estado de Baja California, la asignación para construir la vía general de comunicación ferroviaria Tecate-Ensenada, dicho título se publicó en el Diario Oficial de la Federación el 29 de agosto del 2002.

Con fecha 11 de enero de 2018, mediante publicación en el Diario Oficial de la Federación el 09 de abril de 2018, los Títulos de Asignación referidos en párrafos anteriores, fueron modificados para ampliar su vigencia, por lo que la asignación de carga tiene una vigencia de 67 años contados a partir del 7 de abril de 2000, en tanto, pasajeros tiene una vigencia de 66 años contados a partir del 31 de octubre del 2001.

2 **Panorama Económico y Financiero**

La Vía Corta Tijuana-Tecate es una vía regional de suma importancia, ya que presta el servicio a grandes empresas de la localidad, entre los principales productos transportados durante el primer semestre de 2026 están: el maiz, polietileno, harina de soya, gas lp, alimentos para el sector ganadero y una gran gama de productos, agrícolas, industriales, derivados de animales, inorgánicos y forestales.
Durante el periodo de abril a junio de 2026 en el Servicio Ferroviario de Carga, se transportaron 115 trenes, de los cuales se transportaron 578 carros cargados y 572 unidades vacías, la carga transportada, fue de 50,816.31 toneladas por la frontera de Tijuana, con un valor comercial de $82.18 millones de dólares.

En el segundo trimestre de 2026 se llevó a cabo 01 recorridos de Tren Turístico Tijuana – Tecate,. Actualmente se esta trabajando en la planeación encaminada a llevar a cabo mas recorridos de índole turística que vengan a complementar la oferta que actualmente lleva a cabo el organismo en esta materia, todos los eventos fueron realizados en dias sabados, las cifras que representaron el servicio brindado, fue de 250 pasajeros, en la modalidad de Pasajeros de Tren Turistico Tijuana Tecate.

a) Objeto Social.

La Administradora de la Via Corta Tijuana Tecate es un Organismo Público Descentralizado Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto del Ejecutivo Estatal, publicado en el Periódico Oficial del Estado el día 1 de septiembre del 2000, teniendo como objeto general la operación, explotación y mantenimiento de la Vía General de Comunicación Ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana- Tecate.

b) Principal Actividad.

Llevar a cabo la operación, explotación y mantenimiento de la vía de comunicación ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana-Tecate, para la prestación del servicio público de transporte de carga como de pasajeros.

c) Ejercicio Fiscal.

El ejercicio Fiscal corresponde de enero a diciembre de cada año.

d) Régimen Jurídico.

La Administradora de la Via Corta Tijuana Tecate es un Organismo Público Descentralizado Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propio con fines no lucrativos, el Regimen fiscal es el (603) asignado pos la Secretaria de Administracion Tributaria (SAT).

e) Consideraciones fiscales .

Las principales obligaciones fiscales que tiene el Organismo son:

1.- Retenciones de ISR mensuales por Sueldos y Salarios.

2.- Declaracion Informativa Anual de Pagos y Retenciones de Servicios Profesionales.

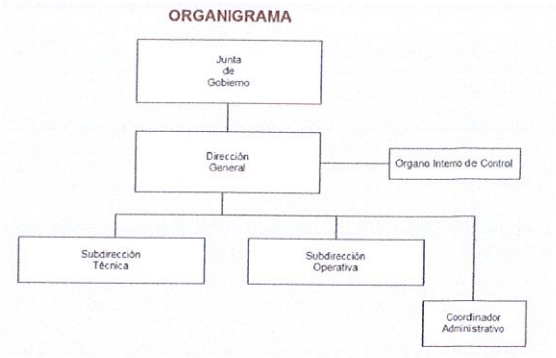
3.- Declaracion Anual de Persona Moral Sin Fines de Lucro.

4.- Pago del Impuesto Estatal sobre Nominas.

5.- Pago de Derechos ante la Secretaria de Comunicaciones Y Transporte.

f) Estructura Organizacional.

La estructura organizacional de las principales areas son las siguientes:



Reglamento interno de la Administradora de la Vía Corta Tijuana Tecate, publicado en P.O.E. el 28 de junio de 2002 y la última modificación publicada en P.O.E de fecha de 14 de septiembre de 2018.

g) Fideicomisos, mandatos y analogos.

No aplica.

4 Bases de Preparación de los Estados Financieros.

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la Ley general de Contabilidad Gubernamental (LGCG), que entró en vigor el 1 de enero de 2009 y es de observancia obligatoria para los Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.

La Ley General de Contabilidad Gubernamental tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonizacion contable a nivel nacional y así facilitar a los entes públicos el registro y la fiscalizacion de los activos, pasivos, ingresos y gastos en general.

Los estados financieros han sido elaborados observando la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armoniación Contable (CONAC) y las disposiciones legales aplicables, asimismo han sido determinados sobre valores históricos, en consecuencia los saldos de las cuentas no reflejan el reconocimiento contable de los efectos de la inflación.

a) Las disposiciones vigentes de la Ley de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
b) Normas de Información Financiera Guberbnamental para el Sector Paraestatal.

c) Postulados Basicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG)

1.- Sustancia Económica
2.- Entes Públicos
3.- Existencia Permanente
4.- Revelación Suficiente
5.- Importancia Relativa
6.- Registro e Integración Presupuestaria
7.- Consolidación de la Información Financiera
8.- Devengo Contable
9.- Valuación
10.- Dualidad Económica
11.- Consistencia

5 Políticas de Contabilidad Significativas

a) Los Estados Financieros de la Administradora de la Via Corta Tijuana Tecate están realizados conforme a las normas de información financiera que emite La Ley General de Contabilidad Gubernamental que tiene por objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental, han sido determinados sobre valores históricos, en consecuencia los saldos de las cuentas no reflejan el reconocimiento contable de los efectos de la inflación.

b) Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio del Diario Oficial a la fecha de su celebracion, los saldos a la fecha de los Estados Financieros son valuados al tipo de cambio vigente en esa fecha y las variaciones afectan los resultados de operación.

c) Las inversiones en valores se registran a su costo de adquisición.

d) El sistema y metodo de valuación del inventario de material recobrado de la vía por rehabilitación, mantenimiento, etc. como lo son durmientes, rieles y herraje los cuales son almacenados para venta o para ser reutilizados en la vía siempre que cumplan con la calidad que es requerida y precio se encuentra actualizado al precio de mercado para su venta.

e) Beneficios a empleados: La prima de antigüedad se cubre a razón de quince días de salario por cada año de servicio prestado, cuando sean separados del empleo independientemente de la justificación de la separación. En caso de retiro voluntario para tener derecho a este beneficio, el trabajador debe tener por lo menos tres años de antigüedad en el empleo, la afectación a resultados se efectúa al momento de presentarse la exigibilidad correspondiente.

Las indemnizaciones que el Organismo deberá pagar a los empleados que despida sin causa justificada, afectarán los resultados de operación del año en que se determine que existe pasivo exigible por este concepto, conforme a las Leyes aplicables en materia laboral, estas indemnizaciones se calculan a razón de tres meses de salario.

f) Las inversiones por concepto de adaptaciones o mejoras realizadas a esta infraestructura e inmuebles, tendran el carácter de inversion capitalizable, en los terminos de las fracciones siguientes; mismos que tendran el tratamiento contable bajo en rubro de: " mejoras a infraestructura, maquinaria y equipo consecionado", tratandose de maquinaria y equipo y "mejoras a construcciones concesionadas" tratandose de inmuebles.

g) Las adaptaciones a las instalaciones o mejoras , estos conceptos se refieren a los desembolsos que tienen por objeto aumentar el valor de un activo existente propio o consecionado, ya sea porque aumenta su capacidad de servicio, su eficiencia, prolongan la vida util o ayudan a reducir sus costos de operación futuros.

Una adaptación o mejora aumenta solo la calidad del activo fijo. las adaptaciones o mejoras se registran separadas del costo del activo original.

h) Las erogaciones por concepto de conservación, mantenimiento y reparación que con el objeto de mantener los bienes propios o consecionados en condiciones de operación, no son capitalizables, ya que su efecto es el de conservar los activos en condiciones normales de servicio. si existen reparaciones mayores o extraordinarias que tienen el efecto de prolongar relevantemente la vida de servicio del activo, se les dara el tratamiento contable de las mejoras de acuerdo al punto anterior.

i) La toma de decisión con respecto a si se trata mejora o si es una erogacion por concepto de conservacion, mantenimiento o reparación, es la emitida por los tecnicos encargados del area en la cual se va a utilizar o destinar el bien.

6 Posición en Moneda Extranjera y Protección de Riesgo Cambiario

Para la valuación de las cuentas de dólares americanos se tiene la política de valuarlos al tipo de cambio del día del Banco de México, y para las transacciones en moneda extranjera se obtiene del tipo de cambio de negociación con el banco BANAMEX.

Los saldos por tipo de moneda extranjera que se encuentran en los rubros de activo y pasivo a la fecha de los Estados Financieros son valuados al tipo de cambio vigente en esa fecha y las variaciones afectan los resultados de operación.

7 Reporte Analíticio del Activo

La Entidad utiliza la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentaje de Depreciación" emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) para determinar los años de vida útil y porcentajes de depreciación de sus bienes, como a continuación se enumera:

CONCEPTO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
BIENES MUEBLES		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo		
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Equipo de Transporte		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de RefrigeraciónIndı	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10

8 Fideicomisos, mandatos y analogos.

Esta Entidad no cuenta con fideicomisos y contratos analogos al 30 de septiembre de 2026.

9 Reporte de Recaudación.

a) Análisis de la recaudación correspondiente al Ente Público

CONCEPTO DE INGRESOS	AUTORIZADO	DEVENGADO	RECAUDADO
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	$10,499,999	$6,213,784	$6,213,784
Totales	$10,499,999	$6,213,784	$6,213,784

4-8

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

a) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	$2,982,624
b) Retenciones y Contribuciones por pagar a Cto Plazo	$5,299,907
c) Otras Cuentas por pagar	$3,271,448
Total	$11,553,979

11 Calificaciones Otorgadas

Esta Entidad no cuenta con obligaciones Crediticias Bancarias.

12 Proceso de Mejoras

a) Principales políticas de control interno

1.- Se revisan documentos del gasto , que se encuentren debidamente registrados y vigentes ante el SAT.
2.- Se lleva un control de las ordenes de compra para adquisición de materiales y servicios.
3.- Registro de Ingresos y Egresos.
4.- Control de Activo Fijo.
5.- Bitacoras de consumo de Combustibles

b) Medidas de Desempeño Financiero, metas y alcance.

La evaluación y supervisión constante de las acciones y las metas, nos llevaron a cumplir los objetivos de la Entidad. La medidas implementadas resultaron fundamentales para lograr llevar a cabo la Misión, Visión y el Objetivo Estratégico de la Administradora de la Vía corta Tijuana Tecate.

13 Informacion por Segmentos

No aplica.

14 Eventos Posteriores al Cierre

El ente público informará el efecto en sus estados financieros de aquellos hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionan mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

15 Partes Relacionadas

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

16 Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

El servidor público responsable del manejo y administración de la Cuenta Pública del periodo 01 de enero al 30 de septiembre de 2026 es :
Lic. Jose Antonio Rodriguez Otañez, Director General y Titular de la Entidad.

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	$6,213,784.22	(1
TOTAL	**$6,213,784**	

Representa los ingresos derivados de la operación, explotación, mantenimiento y prestación del servicio público ferroviario en la Vía Corta Tijuana Tecate.

	Importe	
a) Ingresos por operación ferroviaría de carga	$2,473,127	(a
b) Ingresos por operación ferroviaría de Pasajeros	$100,314	(b
c) Ingresos por arrendamiento del derecho de vía	$447,677	(c
d) Por convenio	$735,142	(d
f) Otros Servicios Varios	$2,326,843	(e
g) Servicios Auxiliares	$115,164	
h) Durmientes y Rieles	$15,517	(f
TOTAL	**$6,213,784**	

a) Representa los ingresos derivados de la operación, explotación y prestación del servicio público ferroviario de carga, de los ingresos recaudados fueron del cliente Dart de Tijuana SA de CV.

b) Representa los ingresos derivados de la operación y prestación del servicio público ferroviario de pasajeros (tren turistico Tijuana-Tecate), eventos llevados a cabo en febrero y otro en mes de junio de 2026.

d) Representa los ingresos derivadas del cobro de anualidad 2026 a la empresa Gas Potosino SA de CV por la instalación marginal de una tubería de 8'' de diámetro, para la conduccción de gas natural , ubicados en KM UB 31+221.24 al UB 34+579.29 en la Vía general de Comunicacion Ferroviaria Tijuana Tecate, por un importe de $353,617.44 M.N. mas el impuesto de IVA.

Representa los ingresos derivadas del cobro de anualidad 2026 a la empresa Gas Potosino SA de CV por el cruzamiento subterráneo de una tubería de 8 pulgadas en el KM. UB 34+544.89 de la Vía General de Comunicación Ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana Tecate, en el poblado conocido Valle Redondo., por un importe de $10,162.92 M.N. mas el impuesto de IVA.

Representa los ingresos derivadas del cobro de anualidad 2026 a la empresa Gas Potosino SA de CV por el cruzamiento subterráneo de una Tubería de 8 pulgadas en el KM UB 33+176.77 de la Vía General de Comunicación Ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana Tecate en el poblado conocido como Valle Redondo, por un importe de $3,002.64 M.N. mas el impuesto de IVA.

e) Representa los ingresos derivados del cobro de otros Servicios Varios, se registran los ingresos principalmente del cobro de demoras o almacenamiento de unidades a clientes en el servicio de transporte de carga ferroviaria, etc

f) Representa los ingresos recibidos por venta de durmientes que se encuentran en situación de desecho..

Otros Ingresos y Beneficios

	Importe	
Otros ingresos y beneficios varios	$38,199	(1
TOTAL	**$38,199**	

(1 Por una parte representa la ganancia por diferencia de tipo de cambio entre el día de facturación y el día de pago de los ingresos o pago de pasivos.

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	$5,930,325
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	$1,835,143
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$7,765,468**

A su vez se presentan aquellos rubros que en forma individual representan el 8.0% o más del total de los gastos:

Concepto	Importe	%
SERVICIOS PERSONALES	$ 208,122.06	3%
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	$ 271,118.24	3%

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

Este renglón del estado de actividades representa el 15.17 % del total de egresos del Organismo, y se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$ 271,118.24
OTROS GASTO: DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO NEGATIVA EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$ 1,835,143.44
Suma de OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**$ 2,106,261.68**

a) Representa la depreciación de los bienes muebles de ADMICARGA correspondiente al segundo trimestre de 2026.

b) Representa la perdida por diferencia de tipo de cambio entre el día de facturación y el día de pago de los ingresos o pago de proveedores.

II) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se integra de la siguiente manera:

	2026	2025	
	Importe	Importe	
Bancos	$2,935,254	$2,707,441	(2
	$2,935,254	**$2,707,441**	

2) Se integra de la siguiente manera:

Institución de credito	No. De Cuenta	Tipo de Moneda	Utilizada para:	2026	2025	
BANAMEX	137683547	M.N.	Depósitos y pago de gasto corriente	$321,668	$42,886	
BANAMEX	139038657	DLLS.	Depósitos y pago de servicios técnicos ferroviarios	$2,347,015	$2,179,133	(A

BANORTE	0451237390	M.N.	Pago de nómina	$233,929	$233,929
BBVA BANCOMER	119119906	M.N.	Depósitos Trenes Turisticos	$32,641	$251,493
			TOTAL	**$2,935,254**	**$2,707,441**

(Ver conciliaciones bancarias anexo 6)

A) Corresponde a $146,364.62 dólares valuados al tipo de cambio de $ 18.0692 pesos por un dólar.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

3) Se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2026	2025	
Clientes en moneda extranjera	$3,072,969.09	$3,423,716	(a
Clientes en moneda nacional	$22,950.6	$0	2)
Baja California Rail Road Inc.	$11,477,469.3	$11,578,453	(b
Otros derechos a cobrar	$143,866.4	$21,690	
TOTAL	**$14,717,255.36**	**$15,023,859.71**	

a) Representa las cuentas pendientes de cobro de los siguientes Clientes (cantidades en dolares):

Grupo Cuauhtémoc Moctezuma, S.A. de C.V.	$185,063		(1
Dart de Tijuana, S. de R.L.	$7,476	$192,540	(3
Cuenta Complementaria Clientes Dólares		$3,072,969.09	
		$3,072,969	

		VENCIMIENTO EN DIAS				TOTAL
	CLIENTES EN MONEDA EXTRANJERA	90	180	180≤365	365>	
(1	Grupo Cuauhtémoc Moctezuma, SA de CV			$ -	$ 185,063	$ 185,063.43
(2	Dart Tijuana SA de CV	$ 7,476	$ -	$ -		$ 7,476.00
					SUMA	**$ 192,539.43**

Cuenta Complementaria Clientes Dólares **$ 3,072,969**

b) Representa el adeudo por concepto de ingresos correspondientes a ADMICARGA cobrados por Baja California Rail Road Inc. por concepto de transportación de carga ferroviaria, servicios auxiliares y por el concepto de arrendamiento en Bodega García.

		VENCIMIENTO EN DIAS				TOTAL
	CLIENTE EN MONEDA NACIONAL	90	180	180≤365	365>	
2)	Baja California Rail Road Inc				$ 437,605.86	$ 437,605.86
					SUMA M.N.	**$ 437,605.86**

		VENCIMIENTO EN DIAS				TOTAL
	CLIENTE EN MONEDA EXTRANJERA	90	180	180≤365	365>	
3) y 4)	Baja California Rail Road Inc				$ 689,464.75	$ 689,464.75
					SUMA DLLS	**$ 689,464.75**

Cuenta Complementaria Clientes Dólare $ 10,350,398.66

$11,477,469

2 y 3) Existen saldos pendientes de conciliar entra las cuentas de Activo contra las de Pasivo con el proveedor de Servicios Baja California Rail Road, Inc. empresa titular del contrato de servicio de apoyo técnico y operativo para la operación, explotación y prestación del servicio público ferroviario de carga y pasajeros de la vía general de comunicación ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana-Tecate,dichos saldos representan el resultado de los ingresos conciliados totales cobrados de los ejercicios del 2013,2014,2015,2016,2017,2018 y 2019, importes que corresponden a la suma en registros contables de conceptos de cobros derivadas de las conciliaciones de las participaciones que se consideran pendientes de pago y que a razón de la aprobación de los Lineamientos del Regimen Fiscal Federal de la Administradora de la Vía Corta Tijuana Tecate, mediante Junta de Gobierno celebrada el dia 25 de Octubre de 2019 y el convenio de Pago por Vía Compensacion celebrado el dia 30 de octubre de 2019, No se ha determinado realizar los ajustes contables de los saldos ya que se tiene un procedimiento de investigación ante la Secretaria de la Honestidad y la Función Pública el desarrollo correcto de los actos antes mencionados.
Derivado a la antiguedad de los saldos expresados, se solicitó al Organo Interno de Control de Admicarga y representante de la Secretaria de Anticorrupcion y Buen Gobierno de Gobierno, informar el estatus que guarda el expediente relacionado para su seguimiento, del cual se informó que se encuentra en situación de Reserva.

		VENCIMIENTO EN DIAS				TOTAL
	CLIENTE EN MONEDA EXTRANJERA	90	180	180≤365	365>	
4)	Baja California Rail Road Inc(CARGA)	$ -	$ -		$ 169.69	$ 169.69
5)	Baja California Rail Road Inc(ARRENDAMIENTO BODEGA GARCÍA)	$ 53,137.95	$ 53,137.95	$ 53,137.95	$ 70,850.60	$ 230,264.45
					SUMA DLLS	**$ 230,434.14**
					Cuenta Complementaria Clientes Dólares	$ 3,795,088.98
						$15,502,992

Inventarios

Se integra de la siguiente manera:

	Importe	
Material de via recobrado	$ 3,271,448	a)
	$ 3,271,448	

a) Representa el inventario de material recobrado de la vía por rehabilitación, mantenimiento, etc. como lo son durmientes, rieles y herraje los cuales son almacenados para venta o para ser reutilizados en la vía siempre que cumplan con la calidad que es requerida. El importe se encuentra actualizado al 30 de septiembre de 2026.

Bienes Muebles

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integras de la siguiente manera:

Concepto	2026	2025
Mobiliario y Equipo de Administración	$901,406	$901,406
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$16,424	$16,424
Vehículos y Equipo de Transporte	$3,175,229	$3,175,229
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$1,507,594	$1,507,594
Subtotal Bienes Muebles	**$5,600,655**	**$5,600,655**
Software	$0	$0
Licencias	$0	$0
Subtotal Activos Intangibles	**$0**	**$0**
Depreciación acumulada de Bienes Muebles	$3,661,840.80	$3,390,723
Subtotal Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	**$3,661,841**	**$3,390,723**
Suma	**$9,262,495**	**$8,991,377**

Pasivo

Concepto	2026	2025
Pasivo Circulante	$18,966,264	$16,840,050
pasivo No Circulante	$0	$0
Suma de Pasivo	**$18,966,264**	**$16,840,050**

Pasivo Circulante

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	$ 208,122.06
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	$ 5,299,906.98
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	$ 2,982,623.81
Suma Pasivo Circulante	**$ 8,490,652.85**

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR:	Importe		
Remuneraciones por pagar	$28,226	(1	
Remuneraciones adicionales y especiales por pagar	$86,610	(1	
Aportaciones a ISSSTECALI	$93,286		30 SEPTIEMBRE 2026
			$208,122

PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR:	Importe		
Baja California Railroad Inc	$2,706,454	(2	
TJ Seg Equipo y Seguridad Privada SA de CV	$43,068		
Otros	$233,101		
			$2,982,624

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES:	Importe		
Retención de ISR 1.25% Serv Profes/Reg Simplifi	$1,489.27	(3	
Retención de ISR HAS	$6.58	(3	
Retención de ISPT	$72,478.56	(3	
Retención de ISR 5% Extranjeros	$17,311.05	(5	
Retención de IVA por Serv Prof	-$8,546.85	(4	
Impuesto al Valor Agregado	$461,718	(4	
IVA por pagar	$291,128	(4	
IVA Trasladado por cobrar	$4,457,515	(5	
Otros	$6,808		
			$5,299,907
TOTAL			**$8,490,653**

1) Corresponde al saldo de los sueldos y aguinaldos pendientes por cubrir al mes de diciembre del 2024, incluye el finiquito pendiente de pago al Subdirector Operativo saliente al 31 de agosto de 2018.

2) Corresponde al costo de los servicios ferroviarios de carga cobrados por ADMICARGA que le corresponden a Baja California Railroad Inc.

PROVEEDOR EN MONEDA EXTRANJERA	VENCIMIENTO EN DIAS				TOTAL
	90	180	180≤365	365>	
Baja California Rail Road Inc	$ -	$ -	$ -	$ 151,845.07	$ 151,845.07
				SUMA M.N.	**$ 151,845.07**
				Cuenta Complementaria Clientes Dólares	$ 2,431,753.38
					$2,583,598

2) Existen saldos pendientes de conciliar entra las cuentas de Pasivo contra las de Activo con el proveedor de Servicios Baja California Rail Road, Inc. empresa titular del contrato de servicio de apoyo técnico y operativo para la operación, explotación y prestación del servicio público ferroviario de carga y pasajeros de la vía general de comunicación ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana-Tecate,dichos saldos representan el resultado de los ingresos conciliados totales cobrados de los ejercicios del 2013,2014,2015,2016,2017,2018 y 2019, importes que corresponden a la suma en registros contables de conceptos de cobros derivadas de las conciliaciones de las participaciones que se consideran pendientes de pago y que a razon de la aprobacion de los Lineamientos del Regimen Fiscal Federal de la Administradora de la Via Corta Tijuana Tecate, mediante Junta de Gobierno celebrada el dia 25 de Octubre de 2019 y el convenio de Pago por Vía Compensacion celebrado el dia 30 de octubre de 2019. No se ha determinado realizar los ajustes contables de los saldos ya que se tiene en averiguacion ante la Secretaria de la Honestidad y la Función Pública el desarrollo correcto de los actos antes mencionados.
Derivado a la antiguedad de los saldos expresados, se solicitó al Organo Interno de Control de Admicarga y representante de la Secretaria de Anticorrupcion y Buen Gobierno de Gobierno, informar elestatus que guarda el expediente relacionado para su seguimiento, del cual se informó que se encuentra en situación de Reserva.

3) Representa la provisión de impuestos federales por ISR retenido por sueldos, ISR retenido por Servicios Profesionales, IVA por pagar del mes, retenciones de IVA los cuales corresponden al mes de junio de 2026.

4) Representa el saldo de la retención correspondiente al 5% de ISR sobre pagos a extranjeros conforme al artículo 200 fracción I de la Ley del Impuesto sobre la Renta, del ejercicio fiscal 2011, 2012, 2021 y 2022.

5) Representa el saldo de IVA Trasladado por recuperar de la cobranza.

Pasivos Diferidos y Otros Pasivos a Corto Plazo

Se integra de la siguiente manera:	Importe
Pasivos diferidos corto plazo	$459,873
Otros Pasivos a Corto Plazo	$0
TOTAL	**$459,873**

Pasivo No Circulante

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	**Importe**	
Fondos en Garantía a Largo Plazo	$0	1)
TOTAL	**$0**	

1) Se realizó convenio con la Empresa Baja California Railroad Inc, para arrendar una Bodega en Estación García, en la cual se ha solicitado en constantes ocasiones cobros para que realice el deposito en Garantía conforme a las condiciones establecidas en el contrato de arrendamiento celebrado de fecha 01 de agosto de 2024, sin obtener respuesta al termino del del primer trimestre de 2026. Por el momento no se cuenta con Fondos que Garanticen pagos o daños por el uso de Bienes Inmuebles del Organismo.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se integra de la siguiente manera:

HACIENDA PUBLICA Y PATRIMONIO	2026	2025
Ahorro/Desahorro del Ejercicio	-$ 1,784,602.84	-$ 7,004,947.91
Resultado de Ejercicios Anteriores	$ 8,554,883.77	$ 15,559,831.68
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-$ 2,868,774.38	-$ 2,868,774.38
Total Hacienda Pública y Patrimonio	**$ 3,901,506.55**	**$ 5,686,109.39**

Se integra de la siguiente manera:	Importe	
Resultado del ejercicio (ahorro/desahorro)	-$1,784,602.84	
Resultados de Ejercicios Anteriores	$8,554,883.77	(1
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-$2,868,774	(2
	$3,901,507	

1) Se compone de la siguiente manera:	Importe	
Patrimonio al inicio del Ejercicio	$9,242,972	
Efecto neto por ajustes a resultados de ejercicios anteriores	-$688,088	c)
	$8,554,883.77	

2) Se compone de la siguiente manera:	Importe	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores al inicio del Ejercicio	-$2,858,727	(a
Efecto neto por ajustes a Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-$10,048	(b
	-$2,868,774	

a) Representa, principalmente, los ajustes realizados a la cuenta de Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores correspondientes a:
- La depuración de las cuentas de clientes realizadas a los ejercicios 2017 y anteriores por un monto de $2,847,808 pesos.
- La autorización de la Junta de Gobierno para realizar ajuste al registro de la cuenta 2112-5-005 MANTENIMIENTO TÚNEL #3 A CARGO DE CARRIZO GORGE RAILWAY, INC., correspondiente a la retención realizada para efectos de la limpieza y mantenimiento del túnel #3 ubicado en Tecate, B. C. durante el ejercicio fiscal 2013 por un saldo de $71,927.31 dólares ($1,428,713.74 pesos).
- Se realizo ajuste por duplicidad en el registro de ingresos de los meses de abril, mayo y junio de 2017 por $1,289,106 pesos.
- Se realizó ajuste por falta de registro de ingresos de los meses de octubre , noviembre y diciembre del ejercicio 2019, como parte de los participaciones con la empresa Baja California RailRoad Inc.

b) Representa el ajuste a la pólizas de registros P00246, P00269, P00387, P00707, P00734, P00764, P00941, P01113, P01114, P01336, P01511 Y P01718 , se registraron en el gasto en una tasa menor a la emitida por Recaudación de Rentas, con respecto al cálculo de los impuestos estatales (ISRPT), presentando una omisión en el reconocimiento del gasto por un importe de $ 10,047.53 pesos al termino del ejercicio 2020. Se registró el devengo derivado del pago de impuestos sobre remuneraciones al trabajo corresponden al ejercicio fiscal 2020. El pago de los impuestos realizado a la secretaria de hacienda fue correcto conforme a lo establecido en Ley.

c) Representa el adeudo por concepto de seguridad y vigilancia de la Estación Tijuana y Estación Garcia aun no pagados por Baja California Rail Road Inc. de los meses de octubre a diciembre de 2013, de enero a diciembre de 2014 y de enero a agosto de 2015, dicho adeudp logró ser gestionada su cancelación por el esquema de depuración de cuentas estáticas, debidamente cumpliendo con los Lineamientos para la Depuración y Cancelación de saldos contables para los Entes Públicos del Estado de Baja California, Publicado el día 10 de abril de 2023, en el periódico Oficial del Estado de Baja California, mediante ajuste durante el ejercicio, derivadas de la Cancelacion de saldos estáticos,mediante sesión de Comité para la cancelacion de saldos contables del Organismo, celebrado con fecha 18 de diciembre de 2025, en ella se aprueba por unanimidad la mayoria de los integrantes a afavor para que se procediera la cancelación de la cuenta contable 1123-09-001 a cargo de Baja California Railroad Inc (Vig), por el importe de $ 1,454,64.83 M.N., por considerarse un saldo improcedente de conformidad con la Fracción XX del numeral TERCERO, en relación con las fracciones III y VIII apartado B del numeral SEPTIMO de los Lineamientos para la depuración y cancelación de Saldos Contables.

Representa el saldo del adeudo por concepto de almacenaje de unidades propiedad de Carrizo Gorge que ocupan espacio de operación de enero a diciembre de 2012 por un monto de $10,257.75 dolares americanos. Como el saldo se encuentra estatico y por la falta de localizacion del prestador de servicio, la cuenta se encuentraba en analísis para ser gestionada su cancelación por el esquema de depuración de cuentas estáticas, debidamente cumpliendo con los Lineamientos para la Depuración y Cancelación de saldos contables para los Entes Públicos del Estado de Baja California, Publicado el día 10 de abril de 2023, en el periódico Oficial del Estado de Baja California.

Mediante ajuste realizados en 2025, que afectaron los resultados de ejercicios anteriores, fué el ajuste realizado ala cuenta contable 1123-09-0002 Carrizo Gorge Inc. por el importe de $10,257.75 USD. y su cuenta complementaria Dlls de Carrizo Gorge Inc por un saldo contable de $182,550.00 M.N. saldo actualizado al último mes del ejercicio, aprobado por unanimidad de votos de la mayoria de los integrantes a a favor para que se procediera la cancelación de la cuenta contable,por considerarse un saldo improcedente de conformidad con la Fracción XX del numeral TERCERO, en relación con las fracciones III y VIII apartado B del numeral SEPTIMO de los Lineamientos para la depuración y cancelación de Saldos Contables, mediante sesión de Comité para la cancelacion de saldos contables del Organismo, celebrado con fecha 18 de diciembre de 2025.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2026	2025
Efectivo en Bancos –Tesorería	$2,935,254	$2,707,441
Efectivo en Bancos- Dependencias	$0	$0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	$0	$0
Fondos con afectación específica	$5,000	$0
Depósitos de fondos de terceros y otros	$0	$0
Total de Efectivo y Equivalentes	**$2,940,254**	**$2,707,441**

Efectivo y Equivalentes		
Concepto	**2026**	**2025**
Bancos/Tesorería	$2,935,254	$2,707,441
Fondos con Afectación Específica	$5,000	0
Total	$2,940,254	$2,707,441

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

Adquisiciones de Actividades de Inversión efectivamente pagadas		
Concepto	**2026**	**2025**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**0**	**0**
Terrenos	0	0
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	0	0
Infraestructura	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Otros Bienes Inmuebles	0	0

Bienes Muebles	$0	$0
Mobiliario y Equipo de Administración	$0	$0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$0	$0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$0	$0
Vehículos y Equipo de Transporte	$0	$0
Equipo de Defensa y Seguridad	$0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$0	$654,945.33
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
Activos Biológicos	0	0
Otras Inversiones	0	0
Total	**$0**	**$654,945**

Presentar la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y los saldos de Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), utilizando el siguiente cuadro:

CONCILIACION DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS		
Concepto	**2026**	**2025**
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-$1,784,603	-$7,004,948
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	$560,758	$1,830,477
Depreciación	$271,118	$539,104
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	$289,640	$1,291,372
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	**-$1,223,845**	**-$5,174,471.39**

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORREPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 (CIFRAS EN PESOS)		
1.	**Total de Ingresos Presupuestarios**	**$6,213,784**
2.	**Más ingresos contables no presupuestarios**	**$38.199**
2.1	Ingresos Financieros	$0
2.2	Incremento por variación de inventarios	$0
2.3	Disminución del exceso de estimaciones por pédida o deterioro u obsolescenci	$0
2.4	Disminución del exceso de provisiones	$0
2.5	Otros ingresos y beneficios varios	$38,199
2.6	Otros ingresos contables no presupuestarios	$0
3.	**Menos ingresos presupuestarios no contables**	**$0**
3.1	Aprovechamientos Patrimoniales	$0
3.2	Ingresos derivados de financiamientos	$0
3.3	Otros ingresos presupuestarios no contables	$0
4.	**Total de Ingresos contables**	**$6,251,983**

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORREPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
(CIFRAS EN PESOS)

1.	**Total de egresos presupuestarios**		**$5,930,325**
2.	**Menos egresos presupuestarios no contables**		**$196,841**
	2.1	Materias primas y materiales de producción y comercialización	$0
	2.2	Materiales y suministros	$196,841
	2.3	Mobiliario y equipo de administración	$0
	2.4	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$0
	2.5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$0
	2.6	Vehículos y equipo de transporte	$0
	2.7	Equipo de defensa y seguridad	$0
	2.8	Maquinaria, otros equipos y herramientas	$0
	2.9	Activos biológicos	$0
	2.10	Bienes inmuebles	$0
	2.11	Activos intangibles	$0
	2.12	Obra pública en bienes de dominio público	$0
	2.13	Obra pública en bienes propios	$0
	2.14	Acciones y participaciones de capital	$0
	2.15	Compra de títulos y valores	$0
	2.16	Concesión de préstamos	$0
	2.17	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$0
	2.18	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$0
	2.19	Amortización de la deuda pública	$0
	2.20	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$0
	2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	$0
3.	**Mas gasto contable no presupuestales**		**$2,303,103**
	3.1	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$271,118
	3.2	Provisiones	$0
	3.3	Disminución de inventarios	$0
	3.4	Otros gastos	$1,835,143
	3.5	Inversión Pública no Capitalizable	$0
	3.6	Materiales y Suministros (Consumos)	196,841
	3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	$0
4.	**Total de Gastos Contables**		**$8,036,586**

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

NOTA A **INMUEBLES DEL DOMINIO PUBLICO FEDERAL:** Representa los bienes inmuebles asignados al Gobierno del Estado de Baja California y administrados por ADMICARGA del Dominio Público Federal, a través del Título de Asignación publicado en el Diario Oficial de la Federación el 19 de diciembre de 2000, en **anexo 2 A** se incluye padrón de los bienes Inmuebles asignados a esta Paraestatal que corresponden al anexo 2 del Título de Asignación los cuales se describen en 55 planos los predios en los documentos denominados Planos del Derecho de Vía Concesionado, el cual señala claramente la superficie del Derecho de Vía Asignado, para Operar, Explotar y dar Mantenimiento de la Vía General de Comunicación Ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana Tecate, siendo la superficie total de 3,388,681.04 M².

NOTA B **INGRESOS CONCILIADOS PARA DETERMINAR LO QUE CORRESPONDE A CADA PARTE QUE GENERA LA VIA CORTA TIJUANA-TECATE POR EL TRANSPORTE DE CARGA Y PASAJEROS:** Representa los ingresos conciliados totales cobrados, tanto, por la Administradora de la Via Corta Tijuana -Tecate y por Baja California Rail Road, Inc. empresa titular del contrato de servicio de apoyo técnico y operativo para la operación, explotación y prestación del servicio público ferroviario de carga, pasajeros y servicios auxiliares en la vía general de comunicación ferroviaria denominada Vía Corta Tijuana-Tecate, de los cuales se integran de la siguiente manera:

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

Relación de carros tansportados en la Vía Corta Tijuana Tecate
Montos de los ingresos conciliados del 01 de enero al 31 de marzo de 2026.
(CANTIDADES EN DOLARES AMERICANOS)

MES	ADMICARGA		BJRR		TOTAL	
	CARROS	IMPORTE	CARROS	IMPORTE	CARROS	IMPORTE
ENERO	10	$ 9,207.00	32	$ 26,062.00	42	$ 35,269.00
FEBRERO	9	$ 8,286.30	84	$ 74,331.00	93	$ 82,617.30
MARZO	3	$ 2,762.10	88	$ 76,721.00	91	$ 79,483.10
ABRIL	7	$ 6,444.90	167	$ 139,718.00	174	$ 146,162.90
MAYO	14	$ 12,889.80	125	$ 101,408.00	139	$ 114,297.80
JUNIO	9	$ 8,286.30	230	$ 184,596.00	239	$ 192,882.30
JULIO	8	$ 7,365.60	269	$ 218,432.00	277	$ 225,797.60
AGOSTO	13	$ 11,969.10	161	$ 127,694.00	174	$ 139,663.10
SEPTIEMBRE	8	$ 7,365.60	114	$ 89,654.00	122	$ 97,019.60
TOTALES	81	$ 74,576.70	1270	$ 1,038,616.00	1351	$ 1,113,192.70

Relación de ingresos por Servicios Auxiliares cobrados por BJRR.
del 01 de enero al 30 de sdeptiembre de 2026. (CANTIDADES EN DOLARES AMERICANOS)

MES	BJRR	7.75% A FAVOR DE ADMICARGA	IVA 16%	IMPORTE TOTAL A FAVOR DE ADMICARGA (CON IVA)
	IMPORTE TOTAL			
ENERO	$ 2,310.00	$ 179.03	$ 28.64	$ 207.67
FEBRERO	$ 6,160.00	$ 477.40	$ 76.38	$ 553.78
MARZO	$ 4,510.00	$ 349.53	$ 55.92	$ 405.45
ABRIL	$ 6,160.00	$ 477.40	$ 76.38	$ 553.78
MAYO	$ 23,540.00	$ 1,824.35	$ 291.90	$ 2,116.25
JUNIO	$ 17,820.00	$ 1,381.05	$ 220.97	$ 1,602.02
JULIO	$ 22,600.00	$ 1,751.50	$ 280.24	$ 2,031.74
AGOSTO	$ 15,685.00	$ 1,215.59	$ 194.49	$ 1,410.08
SEPTIEMBRE	$ 9,460.00	$ 733.15	$ 117.30	$ 850.45
TOTALES	$ 108,245.00	$ 8,388.99	$ 1,342.24	$ 9,731.23

Al 30 de septiembre de 2026 , se informa como resultado de los importes que fueron entregados al operador mes con mes, existe un saldo a Favor de ADMICARGA, por las participaciones derivadas del contrato de servicio de apoyo técnico y operativo para la operación, explotación y prestación del servicio público ferroviario de carga correspondiente, por un importe de $2,208.58 dlls, que corresponden al ejercicio de 2024, un adeudo de $ 57,063.49 Dlls para el ejercicio de 2025 y por el ejercicio de 2026, se tiene en conciliacion de las partes pendientes de confirmacion y que se tiene la propuesta de realizar un convenio en modalidad de pago en parcialidades, por razones de baja recuperación en la operación que tiene el prestador de servicios; en cuanto al servicio de arrendamiento que existe con la operadora ferroviaria Baja California Rail Road, Inc, se tiene al cierre del primer semestre de 2026 un adeudo de $ 177,126.50 US, Moneda americana.

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos	
Concepto	2026
Ley de Ingresos Estimada	$10,499,999.40
Ley de Ingresos por Ejecutar	$4,286,215.15
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	$0.00
Ley de Ingresos Devengada	$6,213,784.25
Ley de Ingresos Recaudada	$6,213,784.25

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos	
Concepto	2026
Presupuesto de Egresos Aprobado	$10,499,999.40
Presupuesto de Egresos por Ejercer	$1,842,129.75
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	$0.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	$8,657,869.65
Presupuesto de Egresos Devengado	$5,930,324.55
Presupuesto de Egresos Ejercido	$5,930,324.55
Presupuesto de Egresos Pagado	$5,836,441.82

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

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

AVANCE DE GESTION FINANCIERA
ADMINISTRADORA DE LA VÍA CORTA TIJUANA TECATE 3-2026

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado Analítico de Ingresos

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	$10,499,999	$0	$10,499,999	$6,213,784	$6,213,784	-$4,286,215
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	**$10,499,999**	**$0**	**$10,499,999**	**$6,213,784**	**$6,213,784**	**-$4,286,215**
				Ingresos excedentes		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos de los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	**$10,499,999**	**$0**	**$10,499,999**	**$6,213,784**	**$6,213,784**	**-$4,286,215**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	$10,499,999	$0	$10,499,999	$4,393,341	$4,393,341	-$6,106,658
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Ingresos derivados de financiamiento	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	**$10,499,999**	**$0**	**$10,499,999**	**$6,213,784**	**$6,213,784**	**-$4,286,215**
				Ingresos excedentes		

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORO

LUZ IRENE NIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Administradora de la Vía Corta Tijuana Tecate	$10,499,999	$0	$10,499,999	$5,930,325	$5,836,442	$4,569,675
Total del Gasto	**$10,499,999**	**$0**	**$10,499,999**	**$5,930,325**	**$5,836,442**	**$4,569,675**

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Dirección General	$1,514,353	$0	$1,514,353	$934,794	$929,194	$579,559
Coordinación Administrativa y Finanzas	$4,348,952	$0	$4,348,952	$2,263,909	$2,231,626	$2,085,043
Subdirección Técnica	$2,680,252	$0	$2,680,252	$1,701,872	$1,658,672	$978,381
Subdirección Operativa	$803,097	$0	$803,097	$452,024	$452,024	$351,073
Órgano Interno de Control	$564,149	$0	$564,149	$341,714	$336,114	$222,435
Coordinación de Ventas	$589,197	$0	$589,197	$236,012	$228,811	$353,185
Total del Gasto	**$10,499,999**	**$0**	**$10,499,999**	**$5,930,325**	**$5,836,442**	**$4,569,675**

AUTORIZÓ
JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ
LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	**$7,017,503**	**$0**	**$7,017,503**	**$3,886,559**	**$3,819,359**	**$3,130,944**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	$1,550,152	$0	$1,550,152	$1,005,942	1,005,942	$544,209
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	$16,000	$0	$16,000	$0	0	$16,000
Remuneraciones Adicionales y Especiales	$4,026,837	$200,836	$4,227,673	$2,373,147	2,373,147	$1,854,525
Seguridad Social	$720,000	$0	$720,000	$414,401	347,201	$305,599
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	$704,515	-$200,836	$503,679	$93,069	93,069	$410,610
Previsiones	$0	$0	$0	$0	0	$0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	$0	$0	$0	$0	0	$0
Materiales y Suministros	**$363,503**	**$0**	**$363,503**	**$196,841**	**$196,841**	**$166,662**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	$65,018	$0	$65,018	$22,631	$22,631	$42,387
Alimentos y Utensilios	$27,390	$0	$27,390	$10,525	$10,525	$16,865
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	$41,395	$0	$41,395	$10,254	$10,254	$31,141
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	$165,700	$0	$165,700	$138,228	$138,228	$27,472
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	$30,000	$0	$30,000	$1,541	$1,541	$28,459
Materiales y Suministros Para Seguridad	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	$34,000	$0	$34,000	$13,663	$13,663	$20,337
Servicios Generales	**$3,118,993**	**$0**	**$3,118,993**	**$1,846,924**	**$1,820,241**	**$1,272,069**
Servicios Básicos	$309,600	$0	$309,600	$168,151	$168,151	$141,449
Servicios de Arrendamiento	$36,000	$0	$36,000	$14,971	$14,971	$21,029
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	$1,510,172	$0	$1,510,172	$935,658	$935,658	$574,514
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	$192,011	$0	$192,011	$122,549	$122,549	$69,462
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	$148,900	$0	$148,900	$84,715	$84,715	$64,185
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Servicios de Traslado y Viáticos	$122,510	$0	$122,510	$68,690	$68,690	$53,820
Servicios Oficiales	$16,000	$0	$16,000	$8,693	$8,693	$7,307
Otros Servicios Generales	$783,800	$0	$783,800	$443,496	$416,814	$340,304
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Transferencias al Resto del Sector Público	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Subsidios y Subvenciones	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Ayudas Sociales	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Pensiones y Jubilaciones	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Transferencias a la Seguridad Social	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Donativos	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Transferencias al Exterior	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**
Mobiliario y Equipo de Administración	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$0	$0	$0	$0	$0	$0

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Vehículos y Equipo de Transporte	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Equipo de Defensa y Seguridad	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Activos Biológicos	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Bienes Inmuebles	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Activos Intangibles	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Inversión Pública	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Obra Pública en Bienes Propios	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Acciones y Participaciones de Capital	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Compra de Títulos y Valores	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Concesión de Préstamos	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Otras Inversiones Financieras	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Participaciones y Aportaciones	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**
Participaciones	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Aportaciones	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Convenios	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Deuda Pública	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**
Amortización de la Deuda Pública	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Intereses de la Deuda Pública	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Comisiones de la Deuda Pública	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Gastos de la Deuda Pública	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Costo por Coberturas	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Apoyos Financieros	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Total del Gasto	**$10,499,999**	**$0**	**$10,499,999**	**$5,930,325**	**$5,836,442**	**$4,569,675**

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	$10,499,999	$0	$10,499,999	$5,930,325	$5,836,442	$4,569,675
Gasto de Capital	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Pensiones y jubilaciones	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Participaciones	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Total del Gasto	**$10,499,999**	**$0**	**$10,499,999**	**$5,930,325**	**$5,836,442**	**$4,569,675**

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	**$7,016,651**	**$0**	**$7,016,651**	**$3,776,429**	**$3,725,746**	**$3,240,221**
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	$2,078,502	$0	$2,078,502	$1,276,508	$1,265,308	$801,993
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	$4,938,149	$0	$4,938,149	$2,499,921	$2,460,438	$2,438,228
Desarrollo Social	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	**$3,483,349**	**$0**	**$3,483,349**	**$2,153,896**	**$2,110,696**	**$1,329,453**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	$3,483,349	$0	$3,483,349	$2,153,896	$2,110,696	$1,329,453
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**	**$0**
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	$0	$0	$0	$0	$0	$0
Total del Gasto	**$10,499,999**	**$0**	**$10,499,999**	**$5,930,325**	**$5,836,442**	**$4,569,675**

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
Créditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

SIN INFORMACIÓN A REVELAR

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	**0**	**0**

SIN INFORMACIÓN A REVELAR

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

BAJA CALIFORNIA
GOBIERNO DEL ESTADO

ADMINISTRADORA DE LA VIA CORTA TIJUANA TECATE

Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2026

(Pesos)

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	**$10,499,999**	**$6,213,784**	**$6,213,784**
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	$0	$0	$0
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	$10,499,999	$6,213,784	$6,213,784
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	**$10,499,999**	**$5,930,325**	**$5,836,442**
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]			
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]	$10,499,999	$5,930,325	$5,836,442
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	**$0**	**$283,460**	**$377,342**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	$0	$283,460	$377,342
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	$0	$0	$0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**$0**	**$283,460**	**$377,342**

Concepto	Estimado/Aprobado	Devengado	Recaudado/Pagado
A. Financiamiento	$0	$0	$0
B. Amortización de la deuda	$0	$0	$0
C. Financiamiento Neto	**$0**	**$0**	**$0**

AUTORIZÓ

JOSE ANTONIO RODRIGUEZ OTAÑEZ
DIRECTOR GENERAL

ELABORÓ

LUZ IRENE IÑIGUEZ CAÑEZ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO