



ACTIVO	2015	2014	PASIVO	2015	2014
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Bancos Tesorería	\$ 122,016.11	\$ 54,234.44	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 108,657.85	\$ 54,576.60
Fondos con Afectación Específica	\$ 244.69	\$ 323,944.96	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 3,494,648.03
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,195,295.80	\$ 2,471,907.58
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 222,527.13	\$ 56,374.32	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 78,799.19	\$ 36,692.24
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 388,677.70	\$ 172,527.80	Otros Pasivos a Corto Plazo		
Recursos Destinados a Gasto Directo	\$ 7,198,290.32	\$ 5,966,556.22	Otros Pasivos Circulantes	988,204,281.91	
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 7,931,755.95</b>	<b>\$ 6,573,637.74</b>	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>\$ 995,587,034.75</b>	<b>\$ 6,057,824.45</b>
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$ 994,999,116.74		Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	\$ 9,779,464.68	\$ 9,779,464.68
Bienes Muebles			Donaciones (Incorporación o Desincorporación de Activo Fijo)	\$ 24,335,115.42	\$ 24,335,115.42
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 28,483,644.98	\$ 28,483,644.98	Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 771,047.10	\$ 771,047.10	Resultado de Ejercicios Anteriores	-\$ 9,644,353.43	-\$ 5,194,314.01
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 690,819.24	\$ 690,819.24	Resultado del Ejercicio	\$ 6,176,729.56	-\$ 603,794.26
Equipo de Transporte	\$ 3,693,449.52	\$ 3,693,449.52	<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 30,646,956.23</b>	<b>\$ 28,316,471.83</b>
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 475,619.26	\$ 475,619.26			
Depreciación Acumulada de bienes muebles					
Dep. Acum. de Mob. y Eq. de Administración	-\$ 7,892,674.01	-\$ 4,609,728.73			
Dep. Acum. de Mob. y Eq. Educativo y Recreativo	-\$ 225,596.61	-\$ 51,007.87			
Dep. Acum. de Eq. e Instrumental Médico y de Lab.	-\$ 86,352.40	-\$ 17,270.48			
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-\$ 2,539,246.55	-\$ 1,615,884.17			
Dep. Acum. de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$ 67,592.24	-\$ 20,030.31			
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 1,018,302,235.03</b>	<b>\$ 27,800,658.54</b>	<b>TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,026,233,990.98</b>	<b>\$ 34,374,296.28</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$ 1,026,233,990.98</b>	<b>\$ 34,374,296.28</b>			

CUENTAS DE ORDEN

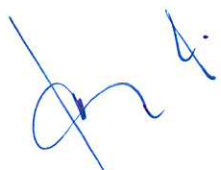
Presupuestarias	2015	2014	Otras Cuentas de Orden	2015	2014
<b>Ley de Ingresos</b>			<b>FONAC</b>		
Presupuesto de Ingresos Aprobado	\$ 957,993,409.00	\$ 470,486,639.00	Fondo de Ahorro Capitalizable de los Trabajadores	\$ 2,700.00	\$ 2,900.00
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	\$ 393,387,093.82	\$ 401,844,269.27	Fondo de Ahorro Distribuible a los Trabajadores	\$ 187,584.88	\$ 168,938.81
Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	-\$ 3,314,519.70	-\$ 2,218,557.10	Recursos Aportados para el Pago de Primas de Seguros y Siniestros Ocurredos	\$ 20,842.78	\$ 18,771.01
Presupuesto de Ingresos Devengado	\$ -	\$ -	Recursos Generados por Int Provenientes del FONAC	\$ 1,431.70	\$ 1,933.62
Presupuesto de Ingresos Cobrado	\$ 561,291,795.48	\$ 66,423,812.63	Recursos Otorgados en Fideicomiso para el Fondo de Ahorro de los Trabajadores	\$ 212,559.36	\$ 192,543.44
<b>Presupuesto de Egresos</b>			<b>Bienes Concesionados o en Comodato</b>		
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 957,993,409.00	\$ 470,486,639.00	Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$ 3.00	\$ 3.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 368,625,229.21	\$ 365,632,236.49	Contrato de Comodato por Bienes	\$ 3.00	\$ 3.00
Presupuesto de Egresos Modificado	-\$ 3,314,519.70	-\$ 2,218,557.10	Inmuebles en Uso o Administración	\$ 4.00	\$ 4.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 17,562,539.12	\$ 30,211,292.30	Uso o Administración de Inmuebles	\$ 4.00	\$ 4.00
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 7,199,325.49	\$ 256,840.02			
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ -	\$ 5,743,900.46			
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 561,291,795.48	\$ 66,423,812.63			

C.P. VIRGINIA CORAZÓN ARANDA MORALES  
DIRECTORA DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

C. MIRIAM DE LOS ÁNGELES PÉREZ VARGAS  
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE FINANZAS

MTRO. ARMANDO CASTRO CASTRO  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	\$ 76,651,995.89	\$ 72,390,362.99
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 69,899,881.55	\$ 72,390,362.99
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 6,752,114.34	
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	\$ 70,475,266.33	\$ 72,994,157.25
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 8,660,354.25	\$ 9,291,371.93
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 16,419,260.13	\$ 16,082,485.09
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 21,111.14	\$ 22,470.60
Seguridad Social	\$ 5,992,533.82	\$ 6,506,779.35
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 19,944,979.20	\$ 21,191,423.77
Materiales y Suministros		
Materiales de Administración, Emisión de Doctos. y Artículos oficiales	\$ 52,298.31	\$ 3,799.11
Alimentos y Utensilios	\$ 79,195.80	\$ 47,544.81
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 17,909.26	\$ 537.30
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 1,471.31	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 253,480.00	\$ 648,908.80
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ 2,512.42	\$ 266.80
Servicios Generales		
Servicios Básicos	\$ 1,538,837.65	\$ 1,160,053.04
Servicios de Arrendamiento	\$ 2,949,560.68	\$ 5,531,915.25
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 5,525,331.48	\$ 7,513,764.14
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 44,341.41	\$ 8,715.49
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 2,211,998.65	\$ 1,876,949.12
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 1,421,574.72	\$ 394,120.51
Servicios Oficiales	\$ 2,566.00	
Otros Servicios Generales	\$ 3,066,659.22	\$ 1,500,101.00
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Ayudas Sociales	\$ 1,144,905.81	\$ 93,347.00
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones		
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 1,124,385.07	\$ 1,119,604.14
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL PERIODO</b>	<u>\$ 6,176,729.56</u>	<u>-\$ 603,794.26</u>



C.P. VIRGINIA CORAZÓN AÑANDA MORALES  
DIRECTORA DE PRESUPUESTO  
Y CONTABILIDAD



C. MIRIAM DE LOS ÁNGELES PÉREZ VARGAS  
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA  
DE FINANZAS




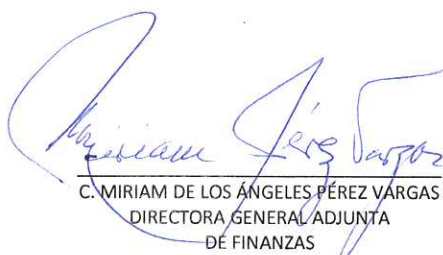
MTRO. ARMANDO CASTRO CASTRO  
DIRECTOR GENERAL DE  
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS






FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2015	2014
<b>ORIGEN</b>		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 69,899,881.55	\$ 72,390,362.99
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 6,752,114.34	
<b>APLICACIÓN</b>		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	-\$ 51,038,238.54	-\$ 53,094,530.74
Materiales y Suministros	-\$ 406,867.10	-\$ 701,056.82
Servicios Generales	-\$ 16,760,869.81	-\$ 17,985,618.55
Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales a Personas	-\$ 1,144,905.81	-\$ 93,347.00
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de operación</b>	<b>\$ 7,301,114.63</b>	<b>\$ 515,809.88</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN NO FINANCIERA</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Aportaciones del Gobierno Federal	\$ 9,779,464.68	\$ 9,779,464.68
Donaciones (Incorporación o Desincorporación de Activo Fijo)	\$ 24,335,115.42	\$ 24,335,115.42
<b>APLICACIÓN</b>		
Activo Fijo		
Mobiliario y Equipo de Administración	-\$ 28,483,644.98	-\$ 28,483,644.98
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-\$ 771,047.10	-\$ 771,047.10
Equipo e Instrumental Médico y Recreativo	-\$ 690,819.24	-\$ 690,819.24
Equipo de Transporte	-\$ 3,693,449.52	-\$ 3,693,449.52
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$ 475,619.26	-\$ 475,619.26
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Recursos Destinados a Gasto Directo	\$ 53,648,546.42	\$ 3,569,623.06
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$ 35,345.75
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo		\$ 2,466,815.70
Otros Pasivos Circulantes	\$ 498,590,197.91	
<b>APLICACIÓN</b>		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 170,446.53	-\$ 32,714.31
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 184,092.34	-\$ 169,276.58
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-\$ 505,342,312.25	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-\$ 235,836.85	\$ -
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-\$ 50,037,336.73	-\$ 6,017,509.47
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	-\$ 3,519,638.71	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-\$ 528,967.00	-\$ 237,486.02
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-\$ 7,779,886.08</b>	<b>-\$ 385,201.87</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo</b>	<b>-\$ 478,771.45</b>	<b>\$ 130,608.01</b>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al Inicio del Periodo	\$ 601,032.25	\$ 247,571.39
<b>Efectivo y Equivalentes al efectivo al Final del Periodo</b>	<b>\$ 122,260.80</b>	<b>\$ 378,179.40</b>

  
C.P. VIRGINIA CORAZÓN ARANDA MORALES  
DIRECTORA DE PRESUPUESTO Y  
CONTABILIDAD

  
C. MIRIAM DE LOS ÁNGELES PÉREZ VARGAS  
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA  
DE FINANZAS

  
MTRO. ARMANDO CASTRO CASTRO  
DIRECTOR GENERAL DE  
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2015

### Generales

Los estados financieros y sus notas están preparados de acuerdo a lo dispuesto en Ley General de Contabilidad Gubernamental, la normatividad contable gubernamental emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), siendo las principales las Normas de Información Financiera General para el Sector Paraestatal (NIFGGSP), y las demás disposiciones, normas, bases y reglamentaciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). En este sentido se considera de carácter supletorio la aplicación de las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF) que así se autoricen por la SHCP.

### Estado de Situación Financiera

#### Efectivo y Equivalentes

Del saldo contable en las cuentas de efectivo y equivalentes corresponden \$105,247.20 al monto disponible en la cuenta de nómina, \$16,768.91 al monto disponible de la cuenta de Traslado, Hospedaje y Alimentación de Víctimas y \$244.69 al monto disponible del Fondo Rotatorio autorizado por la SHCP.

Los rendimientos generados por las cuentas bancarias son reintegrados a la Tesorería de la Federación (TESOFE) dentro de los 10 días naturales del mes siguiente de su obtención.

#### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo muestran un saldo de \$222,527.13 correspondiente a recursos entregados para gastos urgentes y para apoyos a víctimas pendientes de comprobación y a comisiones bancarias pendientes de recuperar.

La cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo muestra un saldo de \$388,677.70 correspondiente a viáticos otorgados para diversas comisiones oficiales pendientes de comprobar.

La cuenta de Recursos Destinados a Gasto Directo presenta un saldo de \$7,198,290.32, correspondiente a servicios devengados al 31 de marzo, para los cuales quedó pendiente la expedición de las Cuentas por Liquidar Certificadas para su pago.

#### Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo de la cuenta de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos por \$994,999,116.74 corresponde a los recursos del Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral, cuyo monto se integra de la siguiente manera:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2015

Concepto	Importe
Aportaciones	\$ 989,614,084.00
Rendimientos	\$ 6,794,834.83
Honorarios Fiduciario	-\$ 406,318.29
Apoyos Otorgados	-\$ 1,003,455.55
ISR sobre Inversiones	-\$ 28.25

Bienes Muebles

Los bienes muebles corresponden a bienes donados y a bienes muebles adquiridos durante los ejercicios 2012 y 2013; su saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	\$28,483,644.98
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 771,047.10
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 690,819.24
Equipo de Transporte	\$ 3,693,449.52
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 475,619.26

Depreciación de Activos Fijos

Se tiene una depreciación acumulada de \$10,811,461.81 la cual fue calculada a partir del mes siguiente de su adquisición, sobre los costos históricos, aplicando las tasas máximas autorizadas por la Ley del Impuesto sobre la Renta, como sigue:

Descripción	Tasa de Depreciación
Mobiliario y equipo de administración	10%
Equipo de transporte	25%
Equipo de cómputo	30%
Maquinaria, equipo eléctrico, de comunicaciones, telecomunicaciones y herramientas	10%

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

La cuenta de Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo muestra un saldo de \$108,657.85 correspondiente a gratificación anual y aguinaldo pendiente de pago o de su reintegro a la TESOFE y a sueldos pendientes de pago.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2015

El saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo de \$7,195,295.80 corresponde a ISR retenido a empleados, ISR e IVA retenidos por arrendamiento y servicios profesionales, potenciación seguro de vida, potenciación seguro de gasto médicos mayores, seguro de separación individualizado, SAR-FOVISSSTE e ISSSTE.

El saldo de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de \$78,799.19 corresponde a viáticos anticipados pendientes de comprobación, a recursos solicitados para apoyo a víctimas y a intereses generados por las cuentas bancarias en el mes de marzo pendientes de enterar a la TESOFE.

### Otros Pasivos a Corto Plazo

El saldo de Otros Pasivos Circulantes por \$988,204,281.91 corresponde a las aportaciones efectuadas al Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral menos los pagos efectuados por honorarios al fiduciario y apoyos otorgados a víctimas.

### Aportaciones y Donaciones

El importe de Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores por \$9,779,464.68 corresponde a recursos proporcionados por el Gobierno Federal en los ejercicios 2012 y 2013 para la adquisición de bienes muebles.

El saldo de la cuenta de Donaciones por \$24,335,115.42 corresponde a bienes muebles donados, según contrato de donación número PGR/CN/DN/013/2012.

### Cuentas de Orden Presupuestarias

El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Aprobado de \$957,993,409.00 menos el saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Modificado por -\$3,314,519.70 representa el Presupuesto de Egresos Modificado Autorizado a este Organismo cuyo monto asciende a \$954,678,889.30

El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Pagado de \$561,291,795.48 representan el Presupuesto Ejercido de este Organismo al 31 de marzo.

### **Estado de Actividades**

El total de Ingresos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$69,899,881.55 corresponde a los recursos proporcionados por el Gobierno Federal para pago de nóminas, servicios generales, adquisición de materiales y suministros, así como ayudas sociales, mediante el pago a los beneficiarios de las Cuentas por Liquidar Certificadas en forma directa por parte de la Tesorería de la Federación.



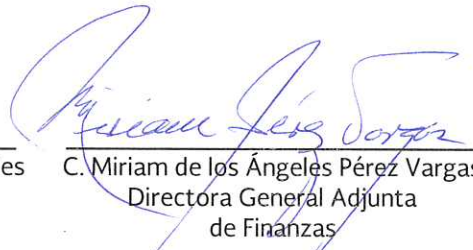
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2015

Del total de Gastos por \$70,475,266.33 el 72.4% corresponde a Servicios Personales, el 0.6% a Materiales y Suministros, el 23.8% a Servicios Generales, el 1.6% a Ayudas Sociales y el 1.6% a Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.



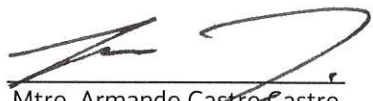
---

C.P. Virginia Corazón Aranda Morales  
Directora de Presupuesto  
y Contabilidad



---

C. Miriam de los Ángeles Pérez Vargas  
Directora General Adjunta  
de Finanzas



---

Mtro. Armando Castro-Castro  
Director General de  
Administración y Finanzas