

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	\$ 190,901.84	\$ 54,500.83	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 179,960.32	\$ 54,944.77
Fondos con Afectación Específica	\$ 158,194.36	\$ 170,125.27	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,524,408.76	\$ 2,506,260.42
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 7,363,925.05	\$ 1,719,335.31
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 114,421.95	\$ 136,969.19	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 315,681.12	\$ 700,833.86
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 488,390.09	\$ 895,902.25	Otros Pasivos a Corto Plazo		
Recursos Destinados a Gasto Directo	\$ 8,888,582.88	\$ 4,225,563.46	Otros Pasivos Circulantes	980,810,466.81	
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 9,840,491.12</b>	<b>\$ 5,483,061.00</b>	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>\$ 990,194,442.06</b>	<b>\$ 4,981,374.36</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	\$ 995,218,735.26		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 Educacional 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	\$ 12,573,290.89	-\$ 1,742,305.97
Equipo de Transporte	\$ 3,693,449.52	\$ 3,693,449.52	<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 37,043,517.56</b>	<b>\$ 27,177,960.12</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	-\$ 8,713,410.32	-\$ 5,430,465.05			
Dep. Acum. de Mob. y Eq. Educacional y Recreativo	-\$ 269,243.80	-\$ 94,655.06			
Dep. Acum. de Eq. e Instrumental Médico y de Lab.	-\$ 103,622.88	-\$ 34,540.96			
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-\$ 2,770,087.14	-\$ 1,846,724.76			
Dep. Acum. de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$ 79,482.72	-\$ 31,920.79			
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 1,017,397,468.50</b>	<b>\$ 26,676,273.48</b>			
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$ 1,027,237,959.62</b>	<b>\$ 32,159,334.48</b>	<b>TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,027,237,959.62</b>	<b>\$ 32,159,334.48</b>

CUENTAS DE ORDEN

Presupuestarias			Otras Cuentas de Orden		
<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	\$ 298,422,127.02	\$ 313,013,880.70	Fondo de Ahorro Distribuible a los Trabajadores	\$ 247,781.53	\$ 229,011.61
Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	-\$ 4,246,586.07	-\$ 2,218,557.10	Recursos Aportados para el Pago de Primas de Seguros y Siniestros Ocurredos	\$ 27,531.31	\$ 25,445.77
Presupuesto de Ingresos Devengado	\$ -	\$ -	Recursos Generados por Int Provenientes del FONAC	\$ 2,923.98	\$ 3,057.26
Presupuesto de Ingresos Cobrado	\$ 655,324,695.91	\$ 155,254,201.20	Recursos Otorgados en Fideicomiso para el Fondo de Ahorro de los Trabajadores	\$ 280,936.82	\$ 260,414.64
<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	\$ 236,626,740.22	\$ 242,860,954.49	Contrato de Comodato por Bienes	\$ 3.00	\$ 3.00
Presupuesto de Egresos Modificado	-\$ 4,246,586.07	-\$ 2,218,557.10	Inmuebles en Uso o Administración	\$ 4.00	\$ 4.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 52,813,281.71	\$ 65,879,051.88	Uso o Administración de Inmuebles	\$ 4.00	\$ 4.00
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 7,347,900.27	\$ 690,720.36			
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 1,634,204.82	\$ 3,583,153.97			
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 655,324,695.91	\$ 155,254,201.20			

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

  
C. MIRIAM DE LOS ANGELES 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>	<b>\$ 187,418,050.10</b>	<b>\$ 159,479,758.80</b>
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 173,052,502.14	\$ 159,479,758.80
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 14,365,547.96	
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 174,844,759.21</b>	<b>\$ 161,222,064.77</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>		
Servicios Personales		
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 17,310,291.04	\$ 18,721,788.80
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 33,905,761.72	\$ 33,829,264.96
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 492,314.47	\$ 542,924.64
Seguridad Social	\$ 14,349,576.44	\$ 13,306,610.11
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 39,810,078.90	\$ 42,758,683.20
Materiales y Suministros		
Materiales de Administración, Emisión de Doctos. y Artículos oficiales	\$ 121,085.01	\$ 25,821.64
Alimentos y Utensilios	\$ 150,109.93	\$ 88,753.34
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 17,909.26	\$ 3,121.85
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 53,613.99	\$ 862.13
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 1,174,781.07	\$ 1,014,522.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 5,115.74	\$ 779.94
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ 3,225.60	\$ 5,083.59
Servicios Generales		
Servicios Básicos	\$ 2,881,110.95	\$ 2,691,754.11
Servicios de Arrendamiento	\$ 11,225,050.75	\$ 11,560,406.35
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 24,663,433.31	\$ 16,056,253.62
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 252,182.52	\$ 560,391.53
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 5,580,467.13	\$ 4,236,772.70
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 103,472.00	\$ 46,400.00
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 4,549,152.96	\$ 1,729,286.76
Servicios Oficiales	\$ 32,807.00	
Otros Servicios Generales	\$ 6,329,165.50	\$ 11,610,208.53
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		
Ayudas Sociales	\$ 9,585,283.80	\$ 188,385.77
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones		
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 2,248,770.12	\$ 2,243,989.20
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL PERIODO</b>	<b>\$ 12,573,290.89</b>	<b>-\$ 1,742,305.97</b>

CP. 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



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	\$ 173,052,502.14	\$ 159,479,758.80
<b>Ingresos Financieros</b>		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 14,365,547.96	
<b>APLICACIÓN</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
Servicios Personales	-\$ 105,868,022.57	-\$ 109,159,271.71
Materiales y Suministros	-\$ 1,525,840.60	-\$ 1,138,944.49
Servicios Generales	-\$ 55,616,842.12	-\$ 48,491,473.60
<b>Ayudas Sociales</b>		
Ayudas Sociales a Personas	-\$ 9,585,283.80	-\$ 188,385.77
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de operación</b>	<b>\$ 14,822,061.01</b>	<b>\$ 501,683.23</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION NO FINANCIERA</b>		
<b>ORIGEN</b>		
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido</b>		
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>		
<b>Activo Fijo</b>		
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	\$ 51,958,253.86	\$ 5,310,615.82
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		\$ 35,713.92
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo		\$ 1,714,243.43
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$ 426,655.60
Otros Pasivos Circulantes	\$ 491,196,382.81	
<b>APLICACIÓN</b>		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 62,341.35	-\$ 113,309.18
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 283,804.73	-\$ 892,651.03
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-\$ 505,561,930.77	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-\$ 164,534.38	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-\$ 48,512,927.97	-\$ 7,005,897.08
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	-\$ 3,351,009.46	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-\$ 292,085.07	
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-\$ 15,073,997.06</b>	<b>-\$ 524,628.52</b>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo</b>	<b>-\$ 251,936.05</b>	<b>-\$ 22,945.29</b>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al Inicio del Periodo	\$ 601,032.25	\$ 247,571.39
Efectivo y Equivalentes al efectivo al Final del Periodo	<b>\$ 349,096.20</b>	<b>\$ 224,626.10</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 30 DE JUNIO 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 \$182,345.37 al monto disponible en las cuentas de nómina, \$8,556.47 al monto disponible de las cuentas para el Traslado, Hospedaje y Alimentación de Víctimas y \$158,194.36 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 \$114,421.95 correspondiente a recursos entregados para gastos urgentes pendientes de comprobación y a comisiones bancarias pendientes de recuperar.

La cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo muestra un saldo de \$488,390.09 correspondiente a viáticos otorgados para diversas comisiones oficiales pendientes de comprobar.

La cuenta de Recursos Destinados a Gasto Directo presenta un saldo de \$8,888,582.88, correspondiente a los servicios devengados al 30 de junio, pendientes de pago.

#### Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo de la cuenta de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos por \$995,218,735.26 corresponde a los recursos del Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral, cuyo monto se integra de la siguiente manera:

Handwritten notes in blue ink: "4" and "1" with arrows pointing to the right and down respectively.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

Concepto	Importe
Aportaciones	\$ 989,614,084.00
Rendimientos	\$ 14,408,268.45
Honorarios Fiduciario	-\$ 704,047.85
Apoyos Otorgados	-\$ 8,135,181.84
Fianzas y Garantías	\$ 35,612.50

Bienes Muebles

Los bienes muebles ascienden a \$34,114,580.10 y corresponden a los bienes donados y a los 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 Educacional 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 \$11,935,846.86 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 \$179,960.32 correspondiente a gratificación anual y aguinaldo pendientes de pago o de su reintegro a la TESOFE y a sueldos pendientes de pago.

4



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

La cuenta de Proveedores por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$1,524,408.76 que corresponde a las primas del seguro de gastos médicos mayores y del seguro colectivo de vida, a pasajes aéreos y al servicio de transmisión de datos vía internet; los cuales quedaron pendientes de pago al 30 de junio.

El saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo de \$7,363,925.05 corresponde a ISR retenido a empleados, ISR e IVA retenidos por arrendamiento y servicios profesionales, potenciación seguro de vida, potenciación seguro de gastos médicos mayores, seguro de separación individualizado, SAR-FOVISSSTE, ISSSTE, FONACOT e Impuesto sobre Nóminas.

El saldo de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de \$315,681.12 corresponde a recursos solicitados anticipadamente para viáticos, a gastos efectuados con fondo rotatorio pendientes de recuperar y a intereses generados por las cuentas bancarias en el mes de junio pendientes de enterar a la TESOFE.

### Otros Pasivos a Corto Plazo

El saldo de Otros Pasivos Circulantes por \$980,810,466.81 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.

### Hacienda Pública / Patrimonio

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.

El monto de Resultados de Ejercicios Anteriores de -\$9,644,353.43 corresponde al acumulado de los resultados obtenidos por los ejercicios 2012 a 2014.

Durante este periodo, el Resultado del Ejercicio asciende a \$12,573,290.89 que corresponde principalmente a los rendimientos originados por el Fideicomiso - Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2015

### 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 -\$4,246,586.07 representa el Presupuesto de Egresos Modificado Autorizado a este Organismo cuyo monto asciende a \$953,746,822.93

El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Ejercido \$1,634,204.82 más el saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Pagado \$655,324,695.91 representan el Presupuesto Ejercido de este Organismo por \$656,958,900.73

### **Estado de Actividades**

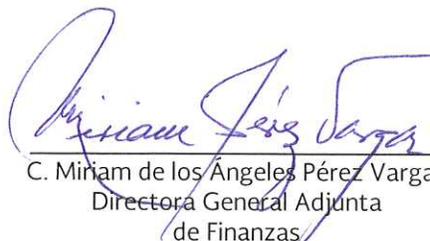
El total de Ingresos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$173,052,502.14 corresponde a los recursos proporcionados por el Gobierno Federal para pago de nóminas, servicios generales, adquisición de materiales y suministros, así como ayudas sociales, mediante el pago a los beneficiarios de las Cuentas por Liquidar Certificadas en forma directa por parte de la Tesorería de la Federación.

Del total de Gastos por \$174,844,759.21 el 60.5% corresponde a Servicios Personales, el 0.9% a Materiales y Suministros, el 31.8% a Servicios Generales, el 5.5% a Ayudas Sociales y el 1.3% a Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.

### **Estado de Flujos de Efectivo**

Se tiene una disminución neta del Efectivo y Equivalentes al Efectivo de -\$251,936.05 derivado a que al inicio del periodo el saldo de las cuentas bancarias incluía importes correspondientes a reintegros, mismos que fueron realizados durante los primeros meses del ejercicio.

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

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

  
Mtro. Armando Castro Castro  
Director General de  
Administración y Finanzas