



ACTIVO	2014	2013	PASIVO	2014	2013
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Bancos Tesorería	\$ 54,500.83	\$ 99,172.13	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 54,944.77	-\$ 47,139.99
Fondos con Afectación Específica	\$ 170,125.27	\$ 241,308.96	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 2,506,260.42	\$ 1,277,060.94
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,719,335.31	\$ 2,133,688.95
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 136,969.19	\$ 72,496.24	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 700,833.86	\$ 158,381.22
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 895,902.25	\$ 239,470.03			
Recursos Destinados a Gasto Directo	\$ 4,225,563.46	\$ 3,359,798.41			
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	\$ 5,483,061.00	\$ 4,012,245.77	TOTAL DE PASIVO	\$ 4,981,374.36	\$ 3,521,991.12
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Bienes Muebles			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 28,483,644.98	\$ 21,257,746.21	Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	\$ 9,779,464.68	\$ 659,503.50
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 771,047.10	\$ 21,030.54	Donaciones (Incorporación o Desincorporación de Activo Fijo)	\$ 24,335,115.42	\$ 24,366,988.27
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 690,819.24		Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Equipo de Transporte	\$ 3,693,449.52	\$ 3,693,449.52	Resultado de Ejercicios Anteriores	-\$ 5,194,314.01	-\$ 1,698,863.93
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 475,619.26	\$ 54,265.50	Resultado del Ejercicio	-\$ 1,742,305.97	-\$ 1,257,472.10
Depreciación Acumulada de bienes muebles			TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 27,177,960.12	\$ 22,070,155.74
Dep. Acum. de Mob. y Eq. de Administración	-\$ 5,430,465.05	-\$ 2,513,595.63			
Dep. Acum. de Mob. y Eq. Educacional y Recreativo	-\$ 94,655.06	-\$ 4,206.11			
Dep. Acum. de Eq. e Instrumental Médico y de Lab.	-\$ 34,540.96				
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-\$ 1,846,724.76	-\$ 923,362.38			
Dep. Acum. de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$ 31,920.79	-\$ 5,426.56			
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 26,676,273.48	\$ 21,579,901.09			
TOTAL DE ACTIVOS	\$ 32,159,334.48	\$ 25,592,146.86	TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 32,159,334.48	\$ 25,592,146.86

CUENTAS DE ORDEN

Presupuestarias			Otras Cuentas de Orden		
Ley de Ingresos			FONAC		
Presupuesto de Ingresos Aprobado	\$ 470,486,639.00	\$ 448,962,765.00	Fondo de Ahorro Capitalizable de los Trabajadores	\$ 2,900.00	\$ 28,390.65
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	\$ 313,013,880.70	\$ 315,535,178.90	Fondo de Ahorro Distribuible a los Trabajadores	\$ 229,011.61	\$ 238,823.75
Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	-\$ 2,218,557.10	-\$ 8,965,976.67	Recursos Aportados para el Pago de Primas de Seguros y Siniestros	\$ 25,445.77	\$ 26,535.99
Presupuesto de Ingresos Devengado	\$ -	\$ 40,813.35	Ocurridos		
Presupuesto de Ingresos Cobrado	\$ 155,254,201.20	\$ 124,420,796.08	Recursos Generados por Int Provenientes del FONAC	\$ 3,057.26	\$ 4,554.13
Presupuesto de Egresos			Recursos Otorgados en Fideicomiso para el Fondo de Ahorro de los Trabajadores	\$ 260,414.64	\$ 298,304.52
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 470,486,639.00	\$ 448,962,765.00	Bienes Concesionados o en Comodato		
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$ 242,860,954.49	\$ 279,735,976.69	Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$ 3.00	\$ 661,552.00
Presupuesto de Egresos Modificado	-\$ 2,218,557.10	-\$ 8,965,976.67	Contrato de Comodato por Bienes	\$ 3.00	\$ 661,552.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 65,879,051.88	\$ 32,420,471.96	Inmuebles en Uso o Administración	\$ 4.00	
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 690,720.36	\$ 555,204.24	Uso o Administración de Inmuebles	\$ 4.00	
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 3,583,153.97	\$ 2,864,339.36			
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 155,254,201.20	\$ 124,420,796.08			

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

	2014	2013
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 159,479,758.80	\$ 127,780,594.34
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 159,479,758.80	\$ 127,780,594.34
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 161,222,064.77	\$ 129,038,066.44
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 18,721,788.80	\$ 18,857,178.87
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 33,829,264.96	\$ 23,942,219.10
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 542,924.64	\$ 588,390.12
Seguridad Social	\$ 13,306,610.11	\$ 14,239,181.61
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 42,758,683.20	\$ 44,549,374.79
Materiales y Suministros		
Materiales de Administración, Emisión de Doctos. y Artículos oficiales	\$ 25,821.64	\$ 48,088.15
Alimentos y Utensilios	\$ 88,753.34	\$ 33,311.09
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 3,121.85	\$ 12,486.91
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 862.13	\$ 38,706.73
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 1,014,522.00	\$ 1,125.50
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 779.94	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ 5,083.59	\$ 26,866.84
Servicios Generales		
Servicios Básicos	\$ 2,691,754.11	\$ 1,475,602.76
Servicios de Arrendamiento	\$ 11,560,406.35	\$ 7,403,242.48
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 16,056,253.62	\$ 8,155,731.63
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 560,391.53	\$ 1,369,998.98
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 4,236,772.70	\$ 857,806.66
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 46,400.00	
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 1,729,286.76	\$ 3,239,099.85
Otros Servicios Generales	\$ 11,610,208.53	\$ 2,232,171.78
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	\$ 188,385.77	\$ 219,755.84
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones		
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 2,243,989.20	\$ 1,747,726.75
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL PERIODO	<u>-\$ 1,742,305.97</u>	<u>-\$ 1,257,472.10</u>

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


FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2014	2013
ORIGEN		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 159,479,758.80	\$ 127,780,594.34
APLICACIÓN		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	-\$ 109,159,271.71	-\$ 102,176,344.49
Materiales y Suministros	-\$ 1,138,944.49	-\$ 160,585.22
Servicios Generales	-\$ 48,491,473.60	-\$ 24,733,654.14
Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales a Personas	-\$ 188,385.77	-\$ 219,755.84
Flujos netos de Efectivo por Actividades de operación	\$ 501,683.23	\$ 490,254.65
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION NO FINANCIERA		
ORIGEN		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Aportaciones del Gobierno Federal	\$ 9,779,464.68	\$ 659,503.50
Donaciones (Incorporación o Desincorporación de Activo Fijo)	\$ 24,335,115.42	\$ 24,366,988.27
APLICACIÓN		
Activo Fijo		
Mobiliario y Equipo de Administración	-\$ 28,483,644.98	-\$ 21,257,746.21
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-\$ 771,047.10	-\$ 21,030.54
Equipo e Instrumental Médico y Recreativo	-\$ 690,819.24	
Equipo de Transporte	-\$ 3,693,449.52	-\$ 3,693,449.52
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$ 475,619.26	-\$ 54,265.50
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$ 0.00	\$ 0.00
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
Recursos Destinados a Gasto Directo	\$ 5,310,615.82	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 35,713.92	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo		\$ 338,599.81
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	\$ 1,714,243.43	\$ 641,021.94
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 426,655.60	
APLICACIÓN		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 113,309.18	-\$ 61,053.71
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 892,651.03	-\$ 224,674.90
Recursos Destinados a Gasto Directo		-\$ 2,387,427.28
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo		-\$ 261,837.73
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-\$ 7,005,897.08	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-\$ 286,984.38
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-\$ 524,628.52	-\$ 2,242,356.25
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo	-\$ 22,945.29	-\$ 1,752,101.60
Efectivo y Equivalentes al efectivo al Inicio del Periodo	\$ 247,571.39	\$ 2,092,582.69
Efectivo y Equivalentes al efectivo al Final del Periodo	\$ 224,626.10	\$ 340,481.09



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 2014

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 \$54,500.83 al monto disponible en la cuenta de nómina y \$170,125.27 al monto disponible del Fondo Rotatorio autorizado por la SHCP y a los fondos fijos asignados a las 15 Delegaciones Regionales de la CEAV (\$5,000.00 a cada una).

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 \$136,969.19 correspondiente a recursos entregados para gastos urgentes y 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 \$895,902.25 correspondiente a viáticos otorgados para diversas comisiones oficiales pendientes de comprobar.

La cuenta de Recursos Destinados a Gasto Directo presenta un saldo de \$4,225,563.46 correspondiente a las Cuentas por Liquidar Certificadas que al 30 de junio no habían sido pagadas por la Tesorería de la Federación.

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:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2014

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 \$7,438,306.62 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 \$54,944.77 correspondiente a gratificación anual y aguinaldos del ejercicio 2013 pendientes de pago.

La cuenta de Proveedores por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$2,506,260.42 que corresponde a los servicios de energía eléctrica, limpieza, telefonía analógica e internet, vigilancia y arrendamiento de inmuebles; para los cuales ya fueron expedidas las Cuentas por Liquidar Certificadas, quedando pendientes de pago por la Tesorería de la Federación al 30 de junio.

El saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo de \$1,719,335.31 corresponde a ISR retenido a empleados, Potenciación Seguro de Vida, Potenciación Seguro de Gastos Médicos Mayores, Seguro de Separación Individualizado, SAR-FOVISSSTE, ISSSTE e Impuesto sobre Nóminas.

El saldo de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de \$700,833.86 corresponde a viáticos anticipados pendientes de comprobar, a viáticos comprobados de los cuales ya fue expedida la cuenta por liquidar certificada quedando pendiente de pago por la TESOFE y a intereses generados en el mes de junio por las cuentas bancarias pendientes de enterar a la TESOFE.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2014

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

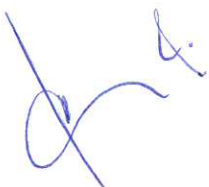
El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Aprobado de \$470,486,639.00 menos el saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Modificado de -\$2,218,557.10 representa el Presupuesto de Egresos Modificado Autorizado a este Organismo, dando un total de \$468,268,081.90

El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Ejercido \$3,583,153.97 más el saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Pagado \$155,254,201.20 representan el Presupuesto Ejercido de este Organismo por \$158,837,355.17

Estado de Actividades

El total de Ingresos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$159,479,758.80 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 \$161,222,064.77 el 67.71% corresponde a Servicios Personales, el 0.70% a Materiales y Suministros, el 30.08% a Servicios Generales, el 0.12% a Ayudas Sociales y el 1.39% a Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.


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