

	2013	2012		2013	2012
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Bancos Tesorería	\$ 48,401.20	\$ 35,956.76	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,646.61	
Fondos con Afectación Específica	\$ 225,891.53	\$ 75,000.20	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 419,308.59	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,714,621.70	\$ 306,593.65
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 87,476.56	\$ 45,077.93	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 54,451.07	\$ 6,297,148.99
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 269,589.67	\$ 190,688.73			
Recursos Destinados a Gasto Directo	\$ 6,117,162.38	\$ 6,257,019.02			
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	\$ 6,748,521.34	\$ 6,603,742.64	TOTAL DE PASIVO	\$ 6,199,027.97	\$ 6,603,742.64
ACTIVO NO CIRCULANTE			HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Bienes Muebles			Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 21,257,746.21	\$ 20,619,273.25	Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	\$ 659,503.50	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 21,030.54		Donaciones (Incorporación o Desincorporación de Activo Fijo)	\$ 24,366,988.27	\$ 24,366,988.27
Equipo de Transporte	\$ 3,693,449.52	\$ 3,693,449.52	Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 54,265.50	\$ 54,265.50	Resultado de Ejercicios Anteriores	-\$ 1,698,863.93	
Depreciación Acumulada de bienes muebles			Resultado del Ejercicio	-\$ 2,072,096.75	
Dep. Acum. de Mob. y Eq. de Administración	-\$ 3,153,684.48		TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	\$ 21,255,531.09	\$ 24,366,988.27
Dep. Acum. de Mob. y Eq. Educativo y Recreativo	-\$ 5,783.40				
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-\$ 1,154,202.98				
Dep. Acum. de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$ 6,783.19				
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 20,706,037.72	\$ 24,366,988.27			
TOTAL DE ACTIVOS	\$ 27,454,559.06	\$ 30,970,730.91	TOTAL PASIVO y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$ 27,454,559.06	\$ 30,970,730.91

CUENTAS DE ORDEN

Presupuestarias			Otras Cuentas de Orden		
Ley de Ingresos			FONAC		
Presupuesto de Ingresos Aprobado	\$ 448,962,765.00	\$ 80,000,000.00	Fondo de Ahorro Capitalizable de los Trabajadores	\$ 2,500.00	\$ 25,890.65
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	\$ 233,337,172.12	\$ 129,090,780.53	Fondo de Ahorro Distribuible a los Trabajadores	\$ 56,199.43	\$ 8,955.00
Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	-\$ 15,049,624.65	\$ 145,095,451.61	Recursos Aportados para el Pago de Primas de Seguros y Siniestros Ocurredos	\$ 6,244.39	\$ 995.00
Presupuesto de Ingresos Devengado	\$ -	\$ 6,386,537.29	Recursos Generados por Int Provenientes del FONAC	\$ 87.64	\$ -
Presupuesto de Ingresos Cobrado	\$ 200,575,968.23	\$ 89,618,133.79	Recursos Otorgados en Fideicomiso para el Fondo de Ahorro de los Trabajadores	\$ 65,031.46	\$ 35,840.65
Presupuesto de Egresos			Bienes Concesionados o en Comodato		
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 448,962,765.00	\$ 80,000,000.00	Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$ 661,552.00	\$ 661,552.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$ 195,574,566.29	\$ 97,454,615.47	Contrato de Comodato por Bienes	\$ 661,552.00	\$ 661,552.00
Presupuesto de Egresos Modificado	-\$ 15,049,624.65	\$ 145,095,451.61			
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 31,644,936.98	\$ 31,636,165.06			
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 232,892.68	\$ 664,651.37			
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 5,884,776.17	\$ 5,721,885.92			
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 200,575,968.23	\$ 89,618,133.79			

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

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


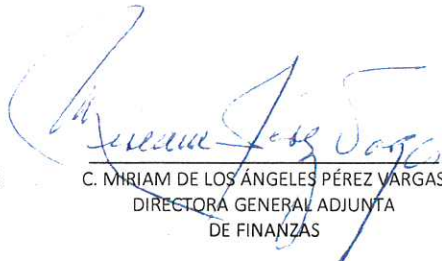

MTRO. ARMANDO CASTRO CASTRO
COORDINADOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

	2013	2012
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 206,693,130.46	\$ 119,057,008.77
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 206,693,130.46	\$ 118,966,618.66
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 90,390.11
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$ 208,765,227.21	\$ 119,057,008.77
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 28,235,649.59	\$ 16,624,926.95
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 35,673,925.23	\$ 29,310,527.93
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 609,085.95	\$ 267,082.67
Seguridad Social	\$ 22,168,741.65	\$ 11,523,500.83
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 66,563,404.29	\$ 35,063,366.59
Materiales y Suministros		
Materiales de Administración, Emisión de Doctos. y Artículos oficiales	\$ 61,612.33	\$ 307,675.44
Alimentos y Utensilios	\$ 161,302.79	\$ 126,150.87
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ 19,760.31	\$ 26,390.59
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ 43,248.57	\$ 3,912.12
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 1,220,669.98	\$ 794,007.59
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ 21,551.35	\$ 26,978.27
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ 30,688.21	\$ 9,267.30
Servicios Generales		
Servicios Básicos	\$ 2,725,626.97	\$ 196,916.11
Servicios de Arrendamiento	\$ 12,299,162.60	\$ 5,120,550.29
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 20,954,533.72	\$ 4,957,185.83
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 1,402,741.42	\$ 214,891.02
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 3,368,334.96	\$ 1,586,737.83
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 1,498,720.00	\$ 8,200,000.00
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 4,596,545.97	\$ 2,366,235.27
Servicios Oficiales	\$ 371,348.61	
Otros Servicios Generales	\$ 3,856,466.78	\$ 2,080,685.84
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	\$ 260,515.81	\$ 250,019.43
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones		
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 2,621,590.12	
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL PERIODO	-\$ 2,072,096.75	\$ -

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 GABRIEL CASTRO
COORDINADOR GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

	2013	2012
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 206,693,130.46	\$ 118,966,618.66
Otros Ingresos y Beneficios		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 90,390.11
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 10,646.61	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 419,308.59	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 5,714,621.70	\$ 306,593.65
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 54,451.07	\$ 6,297,148.99
APLICACIÓN		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 87,476.56	-\$ 45,077.93
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 269,589.67	-\$ 190,688.73
Recursos Destinados a Gasto Directo	-\$ 6,117,162.38	-\$ 6,257,019.02
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	-\$ 153,250,806.71	-\$ 92,789,404.97
Materiales y Suministros	-\$ 1,558,833.54	-\$ 1,294,382.18
Servicios Generales	-\$ 51,073,481.03	-\$ 24,723,202.19
Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales a Personas	-\$ 260,515.81	-\$ 250,019.43
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	\$ 274,292.73	\$ 110,956.96
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN NO FINANCIERA		
ORIGEN		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido		
Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	\$ 659,503.50	
Donaciones (Incorporación o Desincorporación de Activo Fijo)	\$ 24,366,988.27	\$ 24,366,988.27
APLICACIÓN		
Activo Fijo		
Mobiliario y Equipo de Administración	-\$ 21,257,746.21	-\$ 20,619,273.25
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-\$ 21,030.54	
Equipo de Transporte	-\$ 3,693,449.52	-\$ 3,693,449.52
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$ 54,265.50	-\$ 54,265.50
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión no Financiera	-\$ 0.00	-\$ 0.00
Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo		
Efectivo y Equivalentes al efectivo	\$ 274,292.73	\$ 110,956.96
		
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 COORDINADOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

Generales

La información contable se elaboró conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables; así mismo, de acuerdo con la instrucción recibida mediante oficio número 309-A-II-148/2012, signado por el C.P.C. Rogelio Santillán Buelna, Director General Adjunto de Normas y Cuenta Pública Federal de la Unidad de Contabilidad e Informes sobre la Gestión Pública de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Estado de Situación Financiera

Efectivo y Equivalentes

Del saldo contable en las cuentas de efectivo y equivalentes corresponden \$48,401.20 al monto disponible en la cuenta de nómina y \$225,891.53 al monto disponible del Fondo Rotatorio autorizado a PROVÍCTIMA por la SHCP y a los fondos fijos asignados a los 15 Centros de Atención a Víctimas (\$10,000.00 a cada uno).

Los rendimientos generados por las cuentas bancarias son reintegrados a la Tesorería de la Federación 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 \$87,476.56 correspondiente a recursos entregados para gastos urgentes pendientes de comprobación y a comisiones bancarias cobradas indebidamente pendientes de recuperar.

La cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo muestra un saldo de \$269,589.67 correspondiente a viáticos otorgados para diversas comisiones oficiales pendientes de comprobar.

La cuenta de Recursos Destinados a Gasto Directo presenta un saldo de \$6,117,162.38 correspondiente a las Cuentas por Liquidar Certificadas que al 30 de septiembre no habían sido pagadas por la Tesorería de la Federación.

Bienes Muebles

Los bienes muebles están integrados por Mobiliario y Equipo de Administración \$21,257,746.21, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo \$21,030.54, Equipo de Transporte \$3,693,449.52 y

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas \$54,265.50, correspondientes a los bienes donados por la Procuraduría General de la República, según contrato de donación número PGR/CN/DN/013/2012, a la adquisición de equipo electrónico para la Dirección General de Comunicación Social y a la adquisición de archiveros, gabinetes, centros de trabajo, equipos de aire acondicionado y 2 servidores.

Depreciación de Activos Fijos

Se tiene una depreciación acumulada de \$4,320,454.05 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	15%

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

La cuenta de Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo muestra un saldo de \$10,646.61 correspondiente a sueldos pendientes de pago.

La cuenta de Proveedores por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$419,308.59 por servicios devengados pendientes de pago correspondientes a pasajes de avión, prima del seguro de gastos médicos mayores, abastecimiento de combustible y arrendamiento del inmueble que ocupa el CAV Mazatlán; de los cuales ya fueron expedidas las Cuentas por Liquidar Certificadas, quedando pendientes de pago por la Tesorería de la Federación al 30 de septiembre.

El saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo de \$5,714,621.70 corresponde a ISR retenido por sueldos y salarios, ISR e IVA Retenido por Arrendamiento, Potenciación Seguro de Vida, Potenciación Seguro de Gastos Médicos Mayores, Seguro de Separación Individualizado, SAR-FOVISSSTE, ISSSTE e Impuesto sobre nóminas; de los cuales ya fueron expedidas las Cuentas por Liquidar Certificadas, quedando pendientes de pago por la Tesorería de la Federación al 30 de septiembre.

El saldo de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de \$54,451.07 corresponde a becas pendientes de pago por el área de Recursos Humanos, al saldo de viáticos anticipados por reintegrar a la TESOFE, a penas convencionales pagadas por los proveedores pendientes de enterar a la TESOFE y a intereses generados en el mes de septiembre por las cuentas bancarias pendientes de enterar a la TESOFE.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

Aportaciones y Donaciones

El importe de Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores por \$659,503.50 corresponde a recursos proporcionados por el Gobierno Federal en el ejercicio 2012 para la adquisición de bienes muebles.

El saldo de la cuenta de Donaciones por \$24,366,988.27 corresponde a los bienes muebles donados por la Procuraduría General de la República, según contrato de donación número PGR/CN/DN/013/2012.

Cuentas de Orden Presupuestarias


El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Aprobado de \$448,962,765.00 menos el saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Modificado de -\$15,049,624.65 representa el Presupuesto de Egresos Modificado Autorizado a este Organismo, dando un total de \$433,913,140.35

El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Ejercido \$5,884,776.17 más el saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Pagado \$200,575,968.23 representan el Presupuesto Ejercido de este Organismo por \$206,460,744.40

Estado de Actividades

El total de Ingresos por Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por \$206,693,130.46 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 \$208,765,227.21 el 73.41% corresponde a Servicios Personales.



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
Coordinador General de
Administración y Finanzas