COMISION NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016 Y AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (NOTAS I, II Y III)
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Año 2016	Año 2015
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	**199,984,973**	**251,423,829**
Efectivo	-	-
Bancos/Tesorería	199,984,973	251,423,829
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	**51,349,574**	**74,333,938**
Cuentas por Cobrar	50,418,381	74,249,965
Deudores Diversos	931,193	83,973
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	**9,950,691**	**9,679,565**
Cuentas por Cobrar	9,950,691	9,679,565
Inventarios	**310,929,981**	**314,644,226**
Inventarios de Mercancías Terminadas	155,747,821	185,106,691
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	3,770,590	9,640,292
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	151,411,570	119,897,243
Almacenes	**35,274,168**	**32,466,362**
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	35,274,168	32,466,362
Estimación por Pérdida o Deterioros de Activos Circulantes	**20,759,692**	**28,519,796**
Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir	20,284,336	28,044,440
Estimación Inventarios	475,356	475,356
Otros Activos Circulantes	**109,983**	**109,983**
Total de Activos Circulantes	**586,839,678**	**654,138,107**
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes A Largo plazo	**-**	**1,725,024**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**485,926,051**	**472,621,911**
Terrenos	108,436,158	108,436,158
Edificios no Habitacionales	349,356,625	349,356,625
Construcciones en proceso	28,133,268	14,829,128
Bienes Muebles	**452,698,736**	**567,420,086**
Mobiliario y Equipo de Administración	51,341,163	58,700,643
Equipo de Transporte	16,760,454	19,027,541
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	300,358,190	405,452,973
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	84,238,929	84,238,929
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	**319,028,955**	**405,928,989**
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	24,746,094	8,733,916
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	294,282,861	397,195,073
Activo Diferido	**-**	**673,702**
Total de Activos no Circulantes	**619,595,832**	**636,511,734**
TOTAL DEL ACTIVO	**1,206,435,510**	**1,290,649,841**

Concepto	Año 2016	Año 2015
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	**189,154,968**	**276,694,528**
Servicios Personales	6,206,667	1,337,444
Proveedores	180,283,716	272,005,470
Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	2,664,585	2,677,912
Pasivo diferido	-	673,702
Total de Pasivos Circulantes	**189,154,968**	**276,694,528**
TOTAL DEL PASIVO	**189,154,968**	**276,694,528**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**682,006,776**	**674,698,648**
Aportaciones	563,455,990	563,455,990
Donaciones de Capital	118,550,786	111,242,658
HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**335,273,766**	**339,256,665**
Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	**(1,890,999)**	**(477,336,309)**
Resultados de Ejercicios Anteriores	**(276,753,981)**	**202,419,387**
Revalúos	**321,784,035**	**322,038,876**
Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	**292,134,711**	**292,134,711**
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**1,017,280,542**	**1,013,955,313**
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	**1,206,435,510**	**1,290,649,841**

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

JOAQUIN DIEZ-CANEDO FLORES
DIRECTOR GENERAL

ANTONIO ARAIZE RODRIGUEZ
SUBDIRECTOR GENERAL

JOSÉ ANTONIO CABALCETA VARA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

DAVID SINUHÉ SALDAÑA PARDO
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
ESTADO DE ACTIVIDADES
POR EL PERIODO DEL 1 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016 Y 2015
(NOTAS I, II Y III)
(CIFRAS EN PESOS)

CONCEPTO	Periodo	
	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	**2,611,131,187**	**2,690,322,249**
	2,611,131,187	**2,690,322,249**
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	2,611,131,187	2,690,322,249
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**119,483,372**	**90,811,596**
Ingresos Financieros	**119,483,372**	**90,811,596**
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	6,726,622	5,878,403
Otros Ingresos y Beneficios Varios	101,431,719	84,933,193
Incremento por variación de inventarios	1,508,491	-
Disminución del exceso de provisiones	1,916,027	-
Resarcimiento de seguros	140,409	-
Estimación Cuentas Incobrables	7,760,104	-
Total de Ingresos	**2,730,614,559**	**2,781,133,845**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**2,704,880,977**	**3,016,433,507**
Servicios Personales	154,992,395	140,883,093
Materiales y Suministros	2,361,744,807	2,660,324,884
Servicios Generales	188,143,775	215,225,530
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
	54,650	**156,062**
Ayudas Sociales	54,650	156,062
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**27,569,931**	**45,652,309**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	27,562,253	22,456,512
Diferencia de Inventarios materia prima	-	6,633,826
Diferencia de Inventarios cajas	-	7,184,762
Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	7,678	2,219
Estimación Cuentas Incobrables	-	9,374,990
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**2,732,505,558**	**3,062,241,878**
DESAHORRO DEL PERIODO	**(1,890,999)**	**(281,108,033)**

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

JOAQUÍN DÍEZ-CANEDO FLORES
DIRECTOR GENERAL

ANTONIO ARAIGE RODRÍGUEZ
SUBDIRECTOR GENERAL

JOSÉ ANTONIO CABALCETA VARA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

DAVID SINUHÉ SALDAÑA PARDO
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO EL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016 Y EL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 (NOTAS I, II Y III)
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios					**0**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**659,714,969**	**426,365,721**	**(230,075,495)**	**292,134,711**	**1,148,139,906**
Aportaciones	1,590,050				1,590,050
Donaciones de Capital	13,433,432				13,433,432
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del					
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			(477,336,309)		(477,336,309)
Resultados del Ejercicios Anteriores		(230,075,495)	230,075,495		-
Revalúos	(39,803)	322,102,803			322,063,000
Reservas		6,065,234			6,065,234
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	**674,698,648**	**524,458,263**	**(477,336,309)**	**292,134,711**	**1,013,955,313**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Aportaciones					-
Donaciones de Capital	7,308,128				-
Actualización de Hacienda Pública/Patrimonio					7,308,128
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio					-
Resultado del Periodo (Ahorro/Desahorro)			(1,890,999)		(1,890,999)
Resultados de Ejercicios Anteriores		(477,336,309)	477,336,309		-
Revalúos		(254,841)			(254,841)
Reservas		(1,837,059)			(1,837,059)
Saldos al 30 de noviembre de 2016	**$ 682,006,776**	**$ 45,030,054**	**$ (1,890,999)**	**$ 292,134,711**	**$ 1,017,280,542**

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

JOAQUÍN DÍEZ-CANEDO FLORES
DIRECTOR GENERAL

ANTONIO ARAIGE RODRÍGUEZ
SUBDIRECTOR GENERAL

JOSÉ ANTONIO CABALCETA VARA
COORDINACION DE ADMINISTRACIÓN

DAVID SINUHÉ SALDAÑA PARDO
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016 Y 2015
(CIFRAS EN PESOS)

	2016	2015
ACTIVIDADES DE GESTIÓN:		
ORIGEN		
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	$ 2,611,131,187	2,690,322,249
OTROS INGRESOS		
Ingresos financieros	6,726,622	5,878,403
Otros ingresos y beneficios varios	101,431,719	84,933,193
Ingresos por operaciones con terceros y otros	31,732,626	54,637,337
Inventarios	-	80,950,629
APLICACIÓN		
Servicios personales	154,992,395	140,883,093
Materiales y suministros	2,361,744,807	2,660,324,884
Servicios generales	188,143,775	215,225,530
Ayudas Sociales	54,650	156,062
Inventarios	84,221,243	-
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	$ (38,134,716)	(99,867,758)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
Contribuciones de capital	-	-
APLICACIÓN		
Bienes inmuebles	13,304,140	13,093,572
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	$ (13,304,140)	(13,093,572)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ORIGEN		
Incremento en Patrimonio	-	-
APLICACIÓN		
Disminución de pasivos	-	-
FLUJOS NETOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	$ -	-
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	(51,438,856)	(112,961,330)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	251,423,829	279,807,325
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	$ 199,984,973	166,845,995

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

JOAQUÍN DÍEZ-CANEDO FLORES
DIRECTOR GENERAL

ANTONIO ARAIGE RODRÍGUEZ
SUBDIRECTOR GENERAL

JOSÉ ANTONIO CABALCETA VARA
COORDINACION DE ADMINISTRACIÓN

DAVID SINUHÉ SALDAÑA PARDO
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldos al inicio del período 31/dic/2015	Saldo al final del período 30/noviembre/2016
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa			-	-
Organismos Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna			-	-
Instituciones de Crédito			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa			-	-
Organismo Financieros Internacionales			-	-
Deuda Bilateral			-	-
Títulos y Valores			-	-
Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos	PESOS	MÉXICO	276,694,528	189,154,968
Total Deuda y Otros Pasivos			**276,694,528**	**189,154,968**

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

JOAQUÍN DÍEZ-CANEDO FLORES
DIRECTOR GENERAL

ANTONIO ARAIGE RODRÍGUEZ
SUBDIRECTOR GENERAL

JOSÉ ANTONIO CABALCETA VARA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

DAVID SINUHÉ SALDAÑA PARDO
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO
ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

Concepto	Saldo Inicial 31/Dic/2015 1	Cargos del Período 2	Abonos del Período 3	Saldo Final 30/noviembre/2016 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	**654,138,107**	**28,591,180,919**	**28,658,479,348**	**586,839,678**	**(67,298,429)**
Efectivo y Equivalentes	**251,423,829**	**22,878,882,584**	**22,930,321,440**	**199,984,973**	**(51,438,856)**
Efectivo	-	259,343,616	259,343,616	-	-
Bancos/Tesorería	251,423,829	22,619,538,968	22,670,977,824	199,984,973	(51,438,856)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	**74,333,938**	**677,944,206**	**700,928,570**	**51,349,574**	**(22,984,364)**
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	74,249,965	636,631,437	660,463,021	50,418,381	(23,831,584)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	83,973	41,312,769	40,465,549	931,193	847,220
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	**9,679,565**	**16,177,695**	**15,906,569**	**9,950,691**	**271,126**
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes a corto plazo	9,679,565	16,177,695	15,906,569	9,950,691	
Inventarios	**314,644,226**	**4,977,132,562**	**4,980,846,807**	**310,929,981**	**(3,714,245)**
Inventarios de Mercancías Terminadas	185,106,691	3,243,779,067	3,273,137,937	155,747,821	(29,358,870)
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	9,640,292	298,661,052	304,530,754	3,770,590	-5,869,702
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	119,897,243	1,434,692,443	1,403,178,116	151,411,570	31,514,327
Almacenes	**32,466,362**	**33,283,768**	**30,475,962**	**35,274,168**	**2,807,806**
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	32,466,362	33,283,768	30,475,962	35,274,168	2,807,806
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	**(28,519,796)**	**7,760,104**	**0**	**(20,759,692)**	**7,760,104**
Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	(28,044,440)	7,760,104	-	(20,284,336)	7,760,104
Estimación por Deterioro de Inventarios	(475,356)	-	-	(475,356)	-
Otros Activos Circulantes	**109,983**	**-**	**-**	**109,983**	**-**
ACTIVO NO CIRCULANTE	**636,511,734**	**130,232,424**	**147,148,326**	**619,595,832**	**(16,915,902)**
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo plazo	**1,725,024**	**-**	**1,725,024**	**-**	**(1,725,024)**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	**472,621,911**	**13,920,852**	**616,712**	**485,926,051**	**13,304,140**
Terrenos	108,436,158	-	-	108,436,158	-
Edificios no Habitacionales	349,356,625	-	-	349,356,625	-
Construcciones en Proceso	14,829,128	13,920,852	616,712	28,133,268	13,304,140
Bienes Muebles	**567,420,086**	**1,161,074**	**115,882,424**	**452,698,736**	**(114,721,350)**
Mobiliario y Equipo de Administración	58,700,643	28,525	7,388,005	51,341,163	(7,359,480)
Equipo de Transporte	19,027,541	853,408	3,120,495	16,760,454	(2,267,087)
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	405,452,973	279,141	105,373,924	300,358,190	(105,094,783)
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	84,238,929	-	-	84,238,929	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	**(405,928,989)**	**115,150,498**	**28,250,464**	**(319,028,955)**	**86,900,034**
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	(8,733,916)	-	16,012,178	(24,746,094)	(16,012,178)
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	(397,195,073)	115,150,498	12,238,286	(294,282,861)	102,912,212
Activo diferido	**673,702**	**-**	**673,702**	**-**	(673,702)
TOTAL DEL ACTIVO	**1,290,649,841**	**28,721,413,343**	**28,805,627,674**	**1,206,435,510**	**(84,214,331)**

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

JOAQUÍN DÍEZ-CANEDO FLORES
DIRECTOR GENERAL

ANTONIO ARAIGE RODRÍGUEZ
SUBDIRECTOR GENERAL

JOSÉ ANTONIO CABALCETA VARA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

DAVID SINUHÉ SALDAÑA PARDO
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS

COMISIÓN NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS
ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES
30 DE NOVIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN PESOS)

La Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos (Conaliteg) presenta dentro de sus cuentas de orden contable al 30 de noviembre de 2016, un pasivo contingente denominado "Litigios pasivos en proceso" que incluye: *a) Denuncias laborales* registradas en base a la estimación de la Subdirección Jurídica con oficio DG/SJ/DCyL/0403/2016 en que informa sobre 29 juicios pendientes de resolución en materia laboral de demandas promovidas en contra de la Conaliteg por importe estimado de $116,857,499. Se integran por: 11 juicios por demandas recibidas en el periodo de 2015 a 2016 de $5,365,827; 11 juicios por demandas recibidas en el período de 2007 a 2014 de $13,975,289; 3 juicios por demandas recibidas en el período de 2003 a 2005 de $9,427,097; 2 juicios por demandas recibidas en el período de 1997 a 1998 de $88,089,286 y 2 juicios sin estimación de pasivo. No se constituye provisión alguna para cubrir las erogaciones que pudieran derivarse de acuerdo con el estado procesal y resolución de tales juicios, en virtud de que su pago, en caso de proceder, se efectuará con cargo a los resultados del ejercicio en que se conozca la sentencia respectiva, afectando las partidas presupuestales y contables correspondientes y, *b) Pasivos en litigios en proceso* por demanda entablada por Encuadernaciones de Oriente, S.A. de C.V. por concepto de pago de daños y perjuicios, solicitando un pago total de $139,222,785 más gastos y costos que en primera y segunda instancia han sido favorables a la Conaliteg, por lo que la empresa interpuso juicio de amparo y se está esperando la resolución respectiva.

JOAQUÍN DÍEZ-CANEDO FLORES
DIRECTOR GENERAL

ANTONIO ARAIGE RODRÍGUEZ
SUBDIRECTOR GENERAL

JOSÉ ANTONIO CABALCETA VARA
COORDINADOR DE ADMINISTRACIÓN

DAVID SINUHÉ SALDAÑA PARDO
DIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS