



ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			<b>PASIVO CIRCULANTE</b>		
Efectivo y Equivalentes			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Bancos Tesorería	\$ 20,381.13	\$ 11,562.66	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 22,491.56	\$ 47,879.20
Fondos con Afectación Específica	\$ 208,580.58	\$ 76,340.30	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$ 21,820.70	\$ 330,606.12
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$ 1,187,286.33	\$ 3,045,569.90
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 1,463,887.60	\$ 3,434,855.30	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 200,383.05	\$ 641,761.51
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$ 2,076,310.82	\$ 666,109.46	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
			Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ 1,440,525.09	\$ 3,414,189.16
			Otros Pasivos a Corto Plazo		
			Otros Pasivos Circulantes	\$ 878,931,317.16	\$ 1,231,538,622.00
<b>TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 3,769,160.13</b>	<b>\$ 4,188,867.72</b>	<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b>\$ 881,803,823.89</b>	<b>\$ 1,239,018,627.89</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	\$ 1,109,940,982.00	\$ 1,367,707,427.63	Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	\$ 15,467,944.60	\$ 9,779,464.68
Bienes Muebles			Donaciones (Incorporación o Desincorporación de Activo Fijo)	\$ 23,676,285.63	\$ 23,676,285.63
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 32,959,298.93	\$ 27,270,819.01	Hacienda Pública / Patrimonio Generado		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 749,705.43	\$ 749,705.43	Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ 164,025,750.67	\$ 73,953,707.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 690,819.24	\$ 690,819.24	Resultado del Ejercicio	\$ 46,039,411.75	\$ 40,022,026.13
Equipo de Transporte	\$ 3,201,972.71	\$ 3,201,972.71			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 475,619.26	\$ 475,619.26	<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>	<b>\$ 249,209,392.65</b>	<b>\$ 147,431,483.98</b>
Depreciación Acumulada de bienes muebles					
Dep. Acum. de Mob. y Eq. de Administración	-\$ 16,445,620.70	-\$ 13,651,405.21			
Dep. Acum. de Mob. y Eq. Educativo y Recreativo	-\$ 593,710.61	-\$ 565,347.91			
Dep. Acum. de Eq. e Instrumental Médico y de Lab.	-\$ 310,868.63	-\$ 241,786.72			
Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte	-\$ 3,201,972.71	-\$ 3,201,972.71			
Dep. Acum. de Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-\$ 222,168.51	-\$ 174,606.58			
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$ 1,127,244,056.41</b>	<b>\$ 1,382,261,244.15</b>			
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$ 1,131,013,216.54</b>	<b>\$ 1,386,450,111.87</b>	<b>TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1,131,013,216.54</b>	<b>\$ 1,386,450,111.87</b>

CUENTAS DE ORDEN

Presupuestarias

Ley de Ingresos

Presupuesto de Ingresos Aprobado	\$ 976,329,241.00	\$ 925,519,847.00
Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	\$ 794,270,024.83	\$ 761,316,146.74
Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	\$ -	\$ 1,474,477.00
Presupuesto de Ingresos Devengado	\$ 1,000.00	\$ -
Presupuesto de Ingresos Recaudado	\$ 182,058,216.17	\$ 162,729,223.26
<b>Presupuesto de Egresos</b>		
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 976,329,241.00	\$ 925,519,847.00
Presupuesto de Egresos por Ejecutar	\$ 672,511,179.58	\$ 658,945,904.05
Presupuesto de Egresos Modificado	\$ -	\$ 1,474,477.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$ 120,469,625.19	\$ 98,666,597.29
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 86,814.23	\$ 145,390.62
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 1,203,405.83	\$ 3,558,254.78
Presupuesto de Egresos Pagado	\$ 182,058,216.17	\$ 162,729,223.26

Otras Cuentas de Orden

Demandas Judiciales

Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	\$ 22,124,167.14	\$ 15,941,678.98
Resolución de Demandas en Proceso Judicial	\$ 22,124,167.14	\$ 15,941,678.98
<b>FONAC</b>		
Fondo de Ahorro Capitalizable de los Trabajadores	\$ 900.00	\$ 1,100.00
Fondo de Ahorro Distribuible a los Trabajadores	\$ 86,203.09	\$ 101,006.13
Recursos Aportados para el Pago de Primas de Seguros y Siniestros Ocurridos	\$ 9,578.15	\$ 11,222.91
Recursos Generados por Int Provenientes del FONAC	\$ 2,478.95	\$ 1,919.92
Recursos Otorgados en Fideicomiso para el Fondo de Ahorro de los Trabajadores	\$ 99,160.19	\$ 115,248.96
<b>Bienes Concesionados o en Comodato</b>		
Bienes Bajo Contrato en Comodato	\$ 3.00	\$ 3.00
Inmuebles en Uso o Administración	\$ 4.00	\$ 4.00

MIRIAM DE LOS ÁNGELES PÉREZ Y ARGAS  
DIRECTORA DE PRESUPUESTO  
Y CONTABILIDAD

LIC. ADRIANA EUGENIA RODRÍGUEZ ALEMÁN  
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA  
DE FINANZAS

LIC. HÉCTOR ALONSO DÍAZ EZQUERRA  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS



	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>\$ 498,596,911.13</b>	<b>\$ 331,043,680.43</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 451,842,325.25	\$ 286,318,182.77
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 46,754,585.88	\$ 44,725,497.66
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 452,557,499.38</b>	<b>\$ 291,021,654.30</b>
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
Servicios Personales		
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 18,129,523.55	\$ 15,202,291.81
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	\$ 26,286,259.85	\$ 26,450,676.68
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$ 522,873.32	\$ 383,531.72
Seguridad Social	\$ 14,679,527.82	\$ 12,668,174.52
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$ 47,896,715.60	\$ 39,077,432.53
Materiales y Suministros		
Materiales de Administración, Emisión de Doctos. y Artículos oficiales	\$ 12,797.51	\$ 5,850.00
Alimentos y Utensilios	\$ 56,544.01	\$ 25,950.91
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	\$ -	\$ 10,080.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	\$ -	\$ 4,964.41
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	\$ 1,941,284.00	\$ 1,352,045.54
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$ -	\$ 3,453.78
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$ 2,784.65	\$ 573.92
Servicios Generales		
Servicios Básicos	\$ 7,993,957.05	\$ 8,060,124.23
Servicios de Arrendamiento	\$ 12,419,916.70	\$ 12,119,783.75
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$ 33,252,723.71	\$ 31,090,525.59
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$ 700,556.30	\$ 541,672.78
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$ 7,286,463.73	\$ 4,248,240.56
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$ 168,984.71	\$ 144,703.26
Servicios de Traslado y Viáticos	\$ 5,832,894.12	\$ 6,112,816.07
Servicios Oficiales	\$ 164,645.28	\$ 12,177.98
Otros Servicios Generales	\$ 4,105,140.26	\$ 7,193,140.74
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
Ayudas Sociales	\$ 269,492,084.21	\$ 124,901,112.19
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones		
Depreciación de Bienes Muebles	\$ 1,611,823.00	\$ 1,412,331.33
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL PERIODO</b>	<b>\$ 46,039,411.75</b>	<b>\$ 40,022,026.13</b>

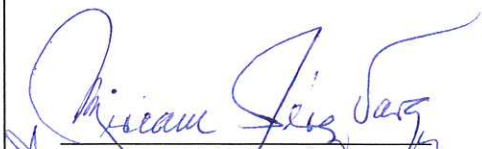
  
MIRIAM DE LOS ÁNGELES PÉREZ VARGAS  
DIRECTORA DE PRESUPUESTO  
Y CONTABILIDAD


  
LIC. ADRIANA EUGENIA RODRÍGUEZ ALEMÁN  
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA  
DE FINANZAS


  
LIC. HÉCTOR ALONSO DÍAZ EZQUERRA  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS



FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2018	2017
<b>ORIGEN</b>		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	\$ 451,842,325.25	\$ 286,318,182.77
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 46,754,585.88	\$ 44,725,497.66
<b>APLICACIÓN</b>		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	-\$ 107,514,900.14	-\$ 93,782,107.26
Materiales y Suministros	-\$ 2,013,410.17	-\$ 1,402,918.56
Servicios Generales	-\$ 71,925,281.86	-\$ 69,523,184.96
Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales a Personas	-\$ 269,492,084.21	-\$ 124,901,112.19
Flujos netos de Efectivo por Actividades de operación	<u>\$ 47,651,234.75</u>	<u>\$ 41,434,357.46</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION NO FINANCIERA</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	\$ -	\$ -
<b>APLICACIÓN</b>		
Activo Fijo	\$ -	\$ -
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ORIGEN</b>		
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 18,298,853.67	\$ 3,434,802.63
Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$ 203,307,582.65	\$ 78,361,862.85
Otros Activos Diferidos	\$ 954,184.04	\$ 497,895.54
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ 29,611.53
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo	\$ 996,695.10	\$ 1,782,660.92
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		\$ 301,092.93
Otros Pasivos Diferidos	\$ 486,367.12	\$ 2,916,302.38
<b>APLICACIÓN</b>		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	-\$ 1,976,691.59	-\$ 637,472.64
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	-\$ 11,645.65	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	-\$ 19,640,420.12	-\$ 6,617,060.16
Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo		
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-\$ 438,103.18	
Otros Pasivos Diferidos	\$ -	
Otros Pasivos Circulantes	-\$ 250,062,168.53	-\$ 123,087,360.51
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	<u>-\$ 48,085,346.49</u>	<u>-\$ 43,017,664.53</u>
<b>Incremento / Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo</b>	<b>-\$ 434,111.74</b>	<b>-\$ 1,583,307.07</b>
Efectivo y Equivalentes al efectivo al Inicio del Periodo	\$ 663,073.45	\$ 1,671,210.03
Efectivo y Equivalentes al efectivo al Final del Periodo	<u>\$ 228,961.71</u>	<u>\$ 87,902.96</u>

  
MIRIAM DE LOS ÁNGELES PÉREZ VARGAS  
DIRECTORA DE PRESUPUESTO  
Y CONTABILIDAD

  
LIC. ADRIANA EUGENIA RODRÍGUEZ ALEMÁN  
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA  
DE FINANZAS

  
LIC. HÉCTOR ALONSO DÍAZ EZQUERRA  
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN  
Y FINANZAS



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

### Generales

Los estados financieros y sus notas están preparados de acuerdo a lo dispuesto en la 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 Equivalente

Del saldo contable en las cuentas de efectivo y equivalentes corresponden \$20,381.13 al monto disponible en la cuenta de nómina, y \$208,580.58 al monto disponible en la cuenta CEAV Fondo Rotatorio y a los subfondos asignados a las Delegaciones de la CEAV.

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 \$1,463,887.60 que corresponde principalmente a los servicios devengados que quedaron pendientes de pago por la Tesorería de la Federación al 30 de junio.

La cuenta de Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo muestra un saldo de \$2,076,310.82 correspondiente a viáticos otorgados para diversas comisiones oficiales pendientes de comprobar.

#### Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo de la cuenta de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos por \$1,109,940,982.00 corresponde a los recursos del Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral, cuyo monto se integra de la siguiente manera:



1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

Concepto	Importe
Aportaciones	\$ 1,508,327,052.37
Rendimientos	\$ 231,009,815.84
Honorarios Fiduciario	-\$ 4,460,428.16
Honorarios a Personas Morales	-\$ 25,259.00
Apoyos Otorgados	-\$ 646,129,072.40
Comisiones bancarias	-\$ 22,940.35
Otras Aportaciones	\$ 4,419,158.30
Producto de la Enajenación de bienes	\$ 16,822,655.40

Bienes Muebles

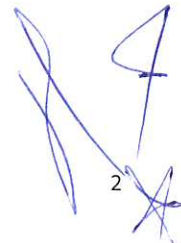
Los bienes muebles ascienden a \$38,077,415.57 y corresponden a los bienes donados y a los bienes muebles adquiridos; su saldo se integra de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Mobiliario y Equipo de Administración	\$32,959,298.16
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$ 749,705.43
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 690,819.24
Equipo de Transporte	\$ 3,201,972.71
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ 475,619.26

Depreciación de Activos Fijos

Se tiene una depreciación acumulada de \$20,774,341.16 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%



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

El Equipo de transporte no muestra movimientos en la cuenta de depreciación ya que se encuentra totalmente depreciado.

### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

La cuenta de Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo muestra un saldo de \$22,491.56 correspondiente a sueldos pendientes de pago.

La cuenta de Proveedores por Pagar a Corto Plazo presenta un saldo de \$21,820.70 que corresponde a Cuotas de seguro colectivo de retiro, las cuales quedaron pendientes de pago al 30 de junio por la Tesorería de la Federación.

El saldo de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo de \$1,187,286.33 corresponde a ISR e IVA retenido por Arrendamiento, impuesto cedular por arrendamiento, potenciación del seguro de gastos médicos mayores, SAR-FOVISSSTE, ISSSTE, Fonacot e Impuesto sobre nómina.

El saldo de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo de \$200,383.05 corresponde al saldo de los fondos de las delegaciones pendientes de reembolso y a viáticos pendientes de pago al 30 de junio por la Tesorería de la Federación.

### Pasivos Diferidos a Corto Plazo

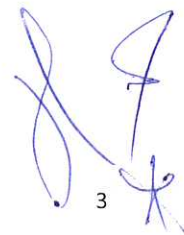
La cuenta de Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo de \$1,440,525.09 corresponde a los servicios devengados al 30 de junio pendientes de pago por la TESOFE.

### Otros Pasivos a Corto Plazo

El saldo de Otros Pasivos Circulantes por \$878,931,317.16 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 \$15,467,944.60 corresponde a recursos proporcionados por el Gobierno Federal en los ejercicios 2012, 2013 y 2017 para la adquisición de bienes muebles.



3



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

El saldo de la cuenta de Donaciones por \$23,676,285.63 corresponde, principalmente a bienes muebles recibidos en donación, según contrato de donación número PGR/CN/DN/013/2012.

El monto de Resultados de Ejercicios Anteriores de \$164,025,750.67 corresponde al acumulado de los resultados obtenidos por los ejercicios 2012 a 2017.

Durante este periodo, el Resultado asciende a \$46,039,411.75 que corresponde principalmente a los rendimientos originados por el Fideicomiso - Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral.

### Cuentas de Orden Presupuestarias

El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Aprobado de \$976,329,241.00 representa el Presupuesto de Egresos Autorizado a este Organismo.

El saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Ejercido de \$1,203,405.83 más el saldo de la cuenta Presupuesto de Egresos Pagado de \$182,058,216.17 representan el Presupuesto Ejercido de este Organismo por \$183,261,622.00.

### Cuentas de Orden Contables

Se tienen demandas laborales, que podrían derivar en una obligación de pago para la Comisión Ejecutiva de Atención a Víctimas, por tal motivo, su cuantificación se encuentra registrada en las Cuentas de Orden correspondientes, a fin de dar puntual seguimiento, al 30 de junio su saldo asciende a \$22,124,167.14.

### **Estado de Actividades**

El total de Ingresos asciende a \$498,596,911.13 que corresponde a los recursos 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, así como a los rendimientos del Fideicomiso - Fondo de Ayuda, Asistencia y Reparación Integral.

Del total de Gastos por \$452,557,499.38 el 23.8% corresponde a Servicios Personales, el 0.4% a Materiales y Suministros, el 15.9% a Servicios Generales, el 59.5% a Ayudas Sociales y el 0.4% a Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018

**Estado de Flujos de Efectivo**

Se tiene una disminución neta del efectivo y equivalentes al efectivo de \$434,111.74, derivado principalmente a que al inicio del periodo el saldo de las cuentas bancarias incluía el monto para el pago de viáticos, mismos que se pagaron o reintegraron a la TESOFE en enero, febrero y marzo del año en curso.



---

Miriam de los Angeles Pérez Vargas  
Directora de Presupuesto  
y Contabilidad



---

Lic. Adriana Eugenia Rodríguez Alemán  
Directora General  
Adjunta de Finanzas



---

Lic. Héctor Alonso Díaz Ezquerro  
Director General de  
Administración y Finanzas