



1.3.1.- NOTAS DE DESGLOSE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo de esta cuenta al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio de 2017 se encuentra integrada como sigue:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Caja	\$ 5,055	\$ 6,714
Cuentas bancarias cheques	3'348,217	268,694
Inversiones temporales a corto plazo	833'212,439	692'369,579
Fondos con afectación específica	82,000	79,000
Depósitos de fondos de terceros en garantía	648,993	433,628
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 837'296,704</b>	<b>\$ 693'157,615</b>

La cuenta 111111 está integrada por "Caja" subcuenta "En especie" por un importe de \$5,055 que corresponden a dos monedas de oro, dicho importe quedó registrado desde 1990.

En "Depósitos de fondos de terceros en garantía" se registran los valores, documentos o títulos de crédito entregados por proveedores y contratistas para garantizar el cumplimiento de obligaciones contractuales en materia de adquisiciones y obra pública, se devuelven a solicitud del área que los remite y están integrados de la siguiente manera:

NOMBRE	ANTIGÜEDAD	IMPORTE
Here Latam México, S. de R.L. de C.V.	dic-14	8,354
Lugo Vázquez José Alejandro	ene-16	4,668
Lugo Vázquez José Alejandro	abr-18	26,681
Refrigerantes y Equipos México, S.A. de C.V.	may-16	5,472
Refrigerantes y Equipos México, S.A. de C.V.	jun-18	7,182
Sonora Naturals, S.A. de C.V.	may-16	5,941
Sonora Naturals, S.A. de C.V.	dic-16	45,628
Sonora Naturals, S.A. de C.V.	oct-17	11,891
Estrategia Comunicación y Medios, S.A.P.I de C.V.	nov-16	31,110
Balandrano Ink, S.A. de C.V.	ene-17	1,678
Equipo de Ensaye Controls, S.A. de C.V.	ene-17	12,248
Alternativas en Riesgos, Agente de Seguros y de Fianzas, S.A. de C.V.	may-17	6,180
Conjunto de Ingeniería Elemaxim, S.A. de C.V.	may-17	6,348
GES & TLC Biotecnología Aplicada, S.A. de C.V.	may-17	32,400
Piiego Arrellano Enrique	may-17	67,500
Sartorius de México, S.A. de C.V.	may-17	18,999
Instrumel, S.A. de C.V.	jun-17	5,200



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
**L3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 AL 30 DE JUNIO DE 2018

Instrumel, S.A. de C.V.	jun-17	7,670
Newell Araño y Asociados, S.A. de C.V.	jul-17	23,700
Geotem Ingeniería, S.A. de C.V.	ago-17	28,943
Geotem Ingeniería, S.A. de C.V.	dic-17	9,711
Instituto para el Fomento a la Calidad Total, A.C.	ago-17	14,840
Centro de Capacitación y Adiestramiento, S.C.	sep-17	32,000
Centro de Capacitación y Adiestramiento, S.C.	dic-17	6,400
Alkimia Distribuidora Luna, S.A. de C.V.	dic-17	7,134
Stratominds Capacitación, S.A. de C.V.	dic-17	10,790
Vázquez Morales Fanny Margot	dic-17	19,581
Electrónica de Aviación y Servicios Integrales, S.A. de C.V.	dic-17	134,928
Rafael Hernández Gerardo	mar-18	30,000
Asesores Especializados en Radiación y Transporte S.A. de CV	abr-18	8,832
Alonso Yever Alonso Eduardo	abr-18	5,000
Olvera Navarrete Ma. Teresa	abr-18	4,484
Especialistas en Vestido y Textiles Evetex , S.A. de C.V.	may-18	7,500
<b>TOTAL</b>		<u><b>\$ 648,993</b></u>

Las políticas que se tienen establecidas para el manejo y registro de las inversiones son conforme a los "Lineamientos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para el Manejo de Disponibilidades Financieras" publicados en el Diario Oficial de la Federación el 01 de marzo de 2006 y reforma del 06 de agosto de 2010.

**NOTA 2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

Los saldos al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio de 2017 ascienden a la cantidad de \$ 22'182,734 y \$ 15'469,325 respectivamente, integrándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Mexicana de Cobre, S.A. de C.V.	1'078,992	0
Gobierno del Estado de Durango	857,867	0
Jaime Arellano Álvaro.	605,092	605,092
Secretaría de Sustentabilidad Ambiental y Ordenamiento Territorial del Estado de Puebla.	433,086	433,086
Gran Kino Sinaloense, S.A. C.V.	223,085	0
Don David Gold México, S.A. de C.V.	42,295	0
Molimentales del Noroeste, S.A. de C.V.	6,766	0
Universidad Autónoma de Chihuahua	1,318	0
Exportadora de Sal, S.A. de C.V.	0	2'574,493
Compañía de Grupo Basis, S.A. de C.V.	0	353,148
Municipio de Zapopan Jalisco	0	287,216



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2018

Silice del Istmo	0	15,416
Agnico Eagle México, S.A. de C.V.	0	7,405
Adeudos de empleados y exempleados (1)	815,472	944,316
Dotaciones de Fondos por Comprobar	3'548,903	3'117,495
Otros Deudores Diversos	0	1,453
Impuesto al Valor Agregado y otros impuestos a favor	14'525,997	7'124,998
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	<u>43,861</u>	<u>5,207</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>\$ 22'182,734</u></b>	<b><u>\$ 15'469,325</u></b>

(1) El saldo de Adeudos de empleados y exempleados, se conforma por:

NOMBRE	CONCEPTO	IMPORTE
Siqueiros López Christian Jesús (empleado)	Sanción por incumplimiento de beca	508,738
Frontana Reyes Salvador (exempleado)	Préstamo personal.	130,654
Vázquez Mendoza Rigoberto (exempleado)	Préstamo personal y dictamen de responsabilidad.	83,173
Arredondo Mendoza José Ángel (exempleado)	Cobro indebido de sueldo, préstamo personal y dictamen de responsabilidad.	26,652
Gómez Torruco Víctor Manuel (empleado con licencia médica)	Gastos a comprobar	20,625
Gutiérrez González Elías (exempleado)	Préstamo personal.	20,225
Alcaráz Guerrero Gabriel Humberto (Empleado responsable)	Viáticos registrados del P. Cruz Peralta Francisco.	13,485
Ramírez López Juan Armando (empleado)	Dictamen de responsabilidad.	3,261
Ramírez Velázquez Yolanda (exempleada)	Dictamen de responsabilidad.	2,091
Otros Deudores	Otros	6,568
<b>TOTAL</b>		<b>815,472</b>

En este rubro se tienen cuentas por cobrar a corto plazo al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio de 2017 por \$ 3'248,501 y \$4'275,856 respectivamente, que de acuerdo a su vencimiento se agrupan de la siguiente manera:

VENCIMIENTO	Junio 2018	Junio 2017
Hasta 90 días	\$ 2'210,323	\$ 3'237,678
Más de 90 hasta 180 días	0	0
Más de 180 días	0	0
<b>Subtotal</b>	<b><u>\$ 2'210,323</u></b>	<b><u>\$ 3'237,678</u></b>
Secretaría de Sustentabilidad Ambiental y Ordenamiento Territorial del Estado de Puebla. Jaime Arellano Álvaro.	433,086	433,086
	<u>605,092</u>	<u>605,092</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>\$ 3'248,501</u></b>	<b><u>\$ 4'275,856</u></b>



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2018

**NOTA 3. DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS**

Al 30 de junio de 2018 presenta saldo de \$ 3'746,073 y al 30 de junio de 2017 el saldo asciende a la cantidad de \$ 3'130,278 integrándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Gyma Geoquímica y Perforación S.A. de C.V.(Contrato)	\$ 2'599,388	\$ 2'560,317
Servicios Geológicos Mineros S.A. de C.V.	1'087,201	0
Energold de México S.A. de C.V.	25,216	535,693
Ascencio Galindo Silvia Lorena del Carmen	<u>34,268</u>	<u>34,268</u>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ <u>3'746,073</u></b>	<b>\$ <u>3'130,278</u></b>

**NOTA 4. ALMACENES**

El método de valuación que se aplica es de Costo Promedio y sus saldos al 30 de junio 2018 y al 30 de junio 2017 se integran de las siguientes partidas:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Herramientas, Refacciones y Accesorios	\$ 4'763,828	\$ 2'723,816
Materiales de Administración	1'799,859	1'905,936
Vestuario	<u>804,227</u>	<u>309,309</u>
<b>Total</b>	<b>7'367,914</b>	<b>4'939,061</b>
Estimación por Obsolescencia	<u>(169,222)</u>	<u>(131,458)</u>
Total (neto)	<b>\$ <u>7'198,692</u></b>	<b>\$ <u>4'807,603</u></b>

En 2008 se cambió de un entorno inflacionario a uno no inflacionario de conformidad con la Norma para el reconocimiento de los efectos de la inflación (NIFGG SP 04) "Reexpresión", por lo que no se reconocen los efectos de la inflación.

El concepto de "Herramientas, Refacciones y Accesorios" se encuentra integrado principalmente por Refacciones de Vehículos Aéreos por un total de \$ 4'404,957 y el de "Materiales de Administración" se encuentra básicamente constituido por Monografías por \$944,691, Material de Cómputo \$516,425 y Papelería \$285,425.

El saldo de Estimación por Obsolescencia está integrado por los conceptos de Material de Cómputo por \$110,492 y Llantas por 58,730.



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
**1.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 AL 30 DE JUNIO DE 2018

**NOTA 5. ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTES**

Los importes al 30 de junio 2018 y al 30 de junio 2017, se encuentran integrados como a continuación se indica:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Estimaciones para Cuentas Incobrables por derechos a recibir Efectivo ( 1 )	\$ 1'264,766	\$ 647,121
Estimación por deterioro u obsolescencia de Inventarios	<u>169,222</u>	<u>131,458</u>
<b>Total</b>	<b><u>\$ 1'433,988</u></b>	<b><u>\$ 778,579</u></b>

(1) El importe de Estimaciones para Cuentas Incobrables se integra de la siguiente forma

**I.- Cuentas por Cobrar**, por adeudos pendientes considerados de difícil cobro por prima por descubrimiento y contrato de estudio de ordenamiento ecológico respectivamente. **\$ 1'038,178**

- a) Jaime Arellano Álvaro. (\*) \$ 605,092
- b) Secretaría de Sustentabilidad Ambiental y Ordenamiento Territorial del Estado de Puebla 433,086

**II.- Deudores Diversos**, corresponde a adeudos por concepto cobro indebido de sueldo, préstamo personal, viáticos y dictamen de responsabilidad. **\$ 226,588**

- a) Vázquez Mendoza Rigoberto. (\*) \$ 184,360
- b) Arredondo Mendoza José Ángel. (\*) 26,652
- c) Alcaráz Guerrero Gabriel Humberto. (\*) 13,485
- d) Ramírez Velázquez Yolanda (\*) 2,091

(\*) Tienen Dictamen de Incobrabilidad o Incosteabilidad por lo que se realizarán las gestiones administrativas para su cancelación de acuerdo a lo establecido en las "Normas y Bases para Cancelar Adeudos a Cargo de Terceros y a Favor del Servicio Geológico Mexicano".

La Subdirección Jurídica es la responsable de informar y emitir los dictámenes de incobrabilidad o incosteabilidad de los adeudos con difícil recuperación.

**NOTA 6. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**

Los saldos al 30 de junio 2018 y al 30 de junio 2017 ascienden a la cantidad de \$18'048,458 y \$ 17'736,365 respectivamente, integrándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Deudores Diversos a Largo Plazo ( 1 )	<u>18'048,458</u>	<u>17'736,365</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>\$ 18'048,458</u></b>	<b><u>\$ 17'736,365</u></b>



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
L3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2018

- (1) El saldo por concepto de Deudores Diversos a Largo Plazo por \$18'048,458 corresponde al total del saldo que presentan los empleados del organismo por concepto de préstamo personal, el cual les otorga el organismo a un plazo no mayor de 2 años, mismo que se puede renovar cada año.

**NOTA 7. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

Los bienes inmuebles se encuentran registrados en cada una de las cuentas contables específicas del activo que les corresponden de acuerdo a listado de cuentas vigente del organismo, mismo que se encuentra alineado al Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal y al Clasificador por Objeto del Gasto y por la reexpresión de activos, el valor que presentan es superior al valor catastral.

Este rubro al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio 2017, se encuentra integrado como sigue:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Terrenos	\$ 78'485,220	\$ 78'485,220
Viviendas	10'376,914	10'376,914
Edificios no Habitacionales	<u>67'213,452</u>	<u>67'213,452</u>
<b>Total</b>	<b><u>\$ 156'075,586</u></b>	<b><u>\$ 156'075,586</u></b>

**NOTA 8. BIENES MUEBLES**

Los Bienes Muebles se encuentran registrados en cada una de las cuentas contables específicas del Activo que les corresponden de acuerdo al listado de cuentas vigente del organismo, mismo que se encuentra alineado al Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal y al Clasificador por Objeto del Gasto.

El saldo de Bienes Muebles al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio 2017 asciende a la cantidad de \$603'269,061 y \$555'635,661, respectivamente, en el cuadro que a continuación se muestra se detalla cada una de las cuentas que los integran:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Mobiliario y Equipo de Oficina	\$ 35'004,714	\$ 32'899,259
Equipo de Cómputo y Tecnologías	8'522,587	8'682,474
Aparatos Deportivos	226,316	226,316
Equipo de Fotografía y Diseño	7'814,561	7'608,640
Equipo de Transporte Terrestre	58'444,637	58'455,698
Equipo de Transporte Aéreo	194'668,729	194'668,729
Maquinaria y Equipo de Exploración	122'236,352	106'247,394
Equipo de Laboratorio	168'691,784	140'820,639



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

Equipo de Comunicación	366,820	160,459
Herramientas	<u>7'292,561</u>	<u>5'866,053</u>
<b>Total Bienes Muebles</b>	<b><u>\$ 603'269,061</u></b>	<b><u>\$ 555'635,661</u></b>

NOTA. Se anexa Estado de Variación del Activo Fijo que contiene el detalle de la integración de los bienes muebles e inmuebles, su valor histórico, depreciación y reexpresión de los mismos.

**NOTA 9. ACTIVOS INTANGIBLES**

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio de 2017 es por \$358'664,241 y \$153'969,553 respectivamente los cuales se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Proyectos de Exploración Minera:	\$ 139'194,350	\$ 101'432,755
Activos de Plan Laboral	194'407,424	41'053,542
Licencias Informáticas	<u>25'062,467</u>	<u>11'483,256</u>
<b>TOTAL</b>	<b><u>\$ 358'664,241</u></b>	<b><u>\$ 153'969,553</u></b>

Los proyectos de exploración minera capitalizables se incrementaron en diciembre de 2017 por la cantidad de \$ 46'003,276 y se redujeron por \$8'241,681 los cuales fueron amortizados, por lo que la afectación de éstos al saldo que se tenía al 30 junio de 2017 de \$101'432,755, nos arroja un total de \$139'194,350, saldo que se tiene al 30 de junio de 2018.

El registro de los proyectos se realizó de acuerdo con la resolución emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCGIGP), descrita en los oficios No. 329-A-0291 y 309-A-1335 del 5 de abril y 17 de diciembre de 1999, que señalan, que al cierre del ejercicio se amorticen las erogaciones realizadas en proyectos de inversión y se capitalicen únicamente aquellos que sean susceptibles de generar ingresos a futuro.

Los proyectos de exploración capitalizados, se amortizan en el año que el Organismo obtiene los ingresos derivados de la venta o licitación de los mismos, cuando se determina la libertad del terreno por falta de valor económico o bien cuando por disposición legal se deje de tener derechos sobre los mismos.

Los registros de Activos de Plan Laboral por un total de \$194'407,424 fue realizado de conformidad con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", a la NIF-D3 "Beneficios a los Empleados" y en base al informe actuarial correspondiente.



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

**NOTA 10.- DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES**

El saldo de este rubro al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio 2017 es de \$625'985,566 y \$592'790,468 respectivamente, integrado como a continuación se detalla:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Viviendas y Edificios no Residenciales	27'196,169	23'316,651
<b>Total Depreciación de Inmuebles</b>	<b>\$ 27'196,169</b>	<b>\$ 23'316,651</b>
Mobiliario y Equipo de Oficina	24'328,003	22'508,134
Equipo de Cómputo y Tecnologías	8'360,883	8'501,927
Aparatos Deportivos	128,559	105,928
Equipo de Transporte	53'193,567	51'443,333
Equipo Aéreo	194'614,479	194'614,479
Maquinaria y Equipo de Exploración	104'715,770	98'774,500
Equipo de Laboratorio	141'969,397	135'309,444
Equipo. de Fotografía y Diseño	7'504,901	7'456,078
Equipo. de Comunicación	140,758	116,760
Herramientas	5'845,283	5'380,270
<b>Total Depreciación Bienes Muebles</b>	<b>540'801,600</b>	<b>524'210,853</b>
<b>Amortización Acumulada de Activos Intangibles</b>	<b>57'987,797</b>	<b>45'262,964</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 625'985,566</b>	<b>\$ 592'790,468</b>

Los porcentajes de depreciación que se aplican en el Servicio Geológico Mexicano se especifican en la Nota 32 de esta carpeta.

Nota: Se anexa estado de variación del Activo Fijo que contiene el detalle por cuenta contable, incluyendo su reexpresión y depreciación.

**NOTA 11.-. ACTIVOS DIFERIDOS**

El saldo que presenta este rubro al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio de 2017 es de \$205'284,456 y \$185'398,853 respectivamente y se integran como sigue:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Proyectos de Inversión en Proceso	\$ 143'867,599	\$ 123'091,321
Gastos de Instalación y Mantenimiento de Edificios	44'528,955	44'528,955
Seguros Pagados por Anticipado	16'788,725	15'562,573





Fondo de Indemnizaciones Laborales	29,999	28,015
Otros Pagos Anticipados	69,178	2'187,989
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 205'284,456</b>	<b>\$ 185'398,853</b>

**PASIVO**

**NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Este rubro al 30 de junio del 2018 y al 30 de junio de 2017 presenta un saldo de \$44'640,377 y \$43'891,874 respectivamente y se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
IVA trasladado, IVA por arrendamiento Honorarios, Fletes y 5 al Millar	\$ 3'609,732	\$ 4'184,054
Servicios Personales (1)	33'029,227	30'977,446
I.S.R. por Salarios, Arrendamiento y Honorarios	3'214,986	3'215,765
Proveedores (2)	4'293,648	5'258,043
Otras Cuentas por pagar (3)	492,784	256,566
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 44'640,377</b>	<b>\$ 43'891,874</b>

- (1) El importe de \$33'029,227 de servicios personales se integra de los saldos que presentan: Prestaciones Fin de Año por \$20'384,747; Incremento Salarial por \$3'429,736; Cuotas al ISSSTE por \$2'418,493; Aportaciones al ISSSTE por \$1'887,947; Aportaciones al FOVISSSTE por \$1'663,855; Retención Ahorro Solidario por \$1'389,236; Aportaciones al SAR por \$665,540; Créditos FOVISSSTE por \$638,121; Préstamos ISSSTE por \$363,177; INFONACOT por \$77,589 y \$110,786 de otras retenciones menores.
- (2) El importe de \$4'293,648 de proveedores se integra por los saldos que presentan: Airbus Helicopters México, S.A de C.V. por \$1'450,251 Viajes Internacionales Monarca, S.A. de C.V. por \$907,244; GYMSA Geoquímica y Perforación, S.A. de C.V. por \$430,439; Impulsora Comercial Circe, S.A. de C.V. por \$344,019; Policía Industrial Bancaria del Estado de Hidalgo por \$250,498; Spectris México, S. de R. L. de C.V. por \$221,481; Electrónica de Aviación y Servicios Integrales, S.A. de C.V. por \$141,378; Estrategias y Logística Cofre, S.A. de C.V. por \$128,412; Sánchez García José Ignacio por \$119,167; Barragán Gutiérrez Jesús Enrique por \$74,074; Hercom Computadoras de Hidalgo, S.A. de C.V. por \$43,010 y otros proveedores menores por \$183,675.
- (3) El importe de \$492,784 de otras cuentas por pagar se integra de los saldos que presentan: la cuenta de Cheques Cancelados por Reexpedición por \$289,001; Provisión de Gastos 2017 por \$186,150 y otros acreedores diversos menores por \$17,633.

**NOTA 13. PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO**

Este rubro al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio de 2017 presentaba un saldo de \$3'171,276 y un saldo de \$3'355,065, integrándose de la siguiente manera:



CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Grupo Minero Bacis, S.A. de C.V.	\$ 3'072,150	\$ 608,875
Exportadora de Sal, S.A. de C.V.	0	2'219,390
Municipio de Zapopan Jalisco	0	495,200
Compañía Minera Autlán, S.A. de C.V.	67,526	0
Compañía Minera Cuzcatlán, S.A. de C.V.	31,600	31,600
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3'171,276</b>	<b>\$ 3'355,065</b>

**NOTA 14. FONDOS DE BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA**

Este rubro al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio de 2017 presenta un saldo por \$3'355,753 y \$3'115,934 respectivamente integrándose de la siguiente manera:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
China Mineral Resources Group de México, S.A. de C.V. (1)	\$ 1'699,697	\$ 1'699,697
Núñez Miranda Amador (4)	335,484	338,185
Alexandri Rionda Rafael (4)	175,001	175,001
Electrónica de Aviación y Servicios Integrales, S.A. de C.V. (2)	134,928	
Sánchez Butanda Isabel (4)	131,250	131,250
Aranz Geo Limited (3)	125,994	
Rodríguez Espinoza Tomás Cuauhtémoc (4)	108,283	108,283
Roma Recursos de México, S. A. de C.V. (1)	100,000	100,000
Pliego Arellano Enrique (2)	67,500	67,500
Sonora Naturals, S.A. de C.V. (3)	63,460	51,569
Business Travel Consulting, S.A. de C.V.		45,000
Geotem Ingeniería, S.A. de C.V. (3)	38,653	
Centro de Capacitación y Adiestramiento, S.C. (3)	38,400	
Ges & TLC Biotecnología Aplicada, S.A. de C.V. (3)	32,400	12,960
Lugo Vázquez José Alejandro (2)	31,349	29,721
Estrategia Comunicación y Medios, S.A.P.I de C.V. (3)	31,110	31,110
Leco México, S. de R.L. de C.V.		26,545
Rafael Hernández Gerardo (2)	30,000	26,000
Newell Araño y Asociados, S.A. de C.V. (3)	23,700	
Orientación Emocional y Coaching CIMA, S.C.		21,133
Vázquez Morales Fanny Margot (3)	19,581	
Geosoft, INC. (3)	19,178	118,018
Santorius de México, S.A. de C.V. (3)	18,999	18,999
Garza Alcaraz Paola Lissette		15,385
Instituto para el Fomento a la Calidad Total, A.C. (3)	14,840	
Miranda Gasca Miguel Ángel		13,000
Instrumel, S.A. de C.V. (3)	12,870	12,870
Refrigerantes y Equipos México, S.A. de C.V. (3)	12,655	5,472
Equipos de Ensayo Controls, S.A. de C.V. (3)	12,248	12,248
Fullagar Geophysics PTY LTD (3)	11,873	11,873



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
**I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 30 DE JUNIO DE 2018

Stratominds Capacitación, S.A. de C.V. (3)	10,790	
Asesores Especializados en Radiación y Transporte, S.A. de C.V. (3)	8,832	9,114
Here Latam México, S. de R.L. de C.V. (3)	8,354	8,354
Especialistas en Vestido y Textiles Evetex, S.A. de C.V. (2)	7,500	
Alkimia Distribuidora Luna, S.A. de C.V. (3)	7,134	
Conjunto de Ingeniería Elemaxim, S.A. de C.V. (3)	6,348	6,348
Alternativas en Riesgos, Agente de Seguros y de Fianzas, S.A. de C.V. (2)	6,180	6,180
Alonso Yever Alonso Eduardo (3)	5,000	5,400
Olvera Navarrete Ma. Teresa (3)	4,484	3,955
Ortiz Aldana Gamaliel		3,086
Balandrano INK, S.A. de C.V. (3)	1,678	1,678
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 3'355,753</b>	<b>\$ 3'115,934</b>

- (1) Concesionarios
- (2) Contratistas
- (3) Proveedores
- (4) Otros

La Gerencia de Tesorería registra contablemente, resguarda y devuelve los valores a solicitud de las áreas responsables conforme a la materia de que se trate.

**NOTA 14-A. FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A LARGO PLAZO**

Presenta al 30 de junio del 2018 un saldo de \$2'999,003 y al 30 de junio de 2017 no presenta saldo, integrados como a continuación se indica:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Convenio CONACYT-INEGI-SGM	\$ 2'999,003	0
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2'999,003</b>	<b>0</b>

El registro corresponde a los recursos asignados por el "Fondo Sectorial CONACYT-INEGI" para el desarrollo del proyecto denominado "Inventario de Pasivos Ambientales Mineros del Estado de Hidalgo", conforme al "Convenio de asignación de recursos para llevar a cabo un registro sistemático de los pasivos ambientales mineros del estado de Hidalgo abandonados e inactivos y evaluar el riesgo que identifique los focos de contaminación que afecten los ecosistemas y los asentamientos humanos adyacentes, tal como técnicamente así lo considere."

**NOTA 15. PROVISIONES A LARGO PLAZO**

Presenta al 30 de junio del 2018 y al 30 de junio de 2017 tiene un saldo de \$237'094,181 y \$65'092,995 respectivamente, integrados como a continuación se indica:



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
**I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 AL 30 DE JUNIO DE 2018

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Pasivo Laboral	\$ 237'094,181	\$ 65'092,995
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 237'094,181</b>	<b>\$ 65'092,995</b>

El registro del pasivo laboral (obligaciones laborales) por un total de \$237'094,181 fue realizado de conformidad con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", a la NIF-D3 "Beneficios a los Empleados" y en base al informe actuarial correspondiente.

**NOTA 16. HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO**

El importe que presenta el Patrimonio al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio de 2017 asciende a \$1,293'255,083 y \$1,076'487,382 respectivamente, integrado como a continuación se indica:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
Aportaciones	\$ 10,953'324,848	\$ 10,953'324,848
Donaciones de Capital	258'665,847	258'665,847
Resultado del Ejercicio	250'364,139	287'203,801
Resultado de Ejercicios Anteriores	(10,244'267,335)	(10,497'874,698)
Revalúos	75'167,584	75'167,584
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,293'255,083</b>	<b>\$ 1,076'487,382</b>

**ESTADO DE ACTIVIDADES**

**NOTA 17.-INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:**

Los ingresos que se obtuvieron al 30 de junio de 2018 y al 30 de junio 2017, ascienden a la cantidad total de \$448'304,200 y \$477'136,143, respectivamente y se integran de la siguiente forma:

CONCEPTO	Junio 2018	Junio 2017
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		
Ingresos por Primas por Descubrimiento y Contraprestaciones	\$300'844,759	\$336'903,414
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	9'049,379	7'111,339
	<b>\$309'894,138</b>	<b>\$344'014,753</b>

**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

Ingresos por Transferencias	<b>\$103'667,956</b>	<b>\$101'268,510</b>
-----------------------------	----------------------	----------------------



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
1.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

**OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS**

Ingresos Financieros	30'191,549	21'538,575
Disminución exceso de Provisiones	148,157	60,000
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4'402,400	10'254,305
	<u>\$34'742,106</u>	<u>\$31'852,880</u>

<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>\$448'304,200</b>	<b>\$477'136,143</b>
---	----------------------	----------------------

Los ingresos se encuentran clasificados de acuerdo con los criterios del clasificador por rubro de ingresos armonizado, los objetos del gasto con el clasificador por objeto del gasto armonizado y el resultado final del estado de actividades muestra el ahorro o desahorro del ejercicio, el Servicio Geológico Mexicano obtuvo al 30 de junio ingresos propios por \$344'636,244, los cuales representan el 76.9% del total de los ingresos a esa fecha, derivados de la venta de bienes y prestación de servicios, primas por descubrimiento y contraprestaciones, así como por productos financieros y otros ingresos.

Los ingresos propios del organismo principalmente provienen de Primas por Descubrimiento (regalías) siendo el ingreso por este concepto al 30 de junio por \$300'844,458, lo que equivale a un 87.3% respecto al importe de sus ingresos propios y un 67.1% en relación con la totalidad de sus ingresos al 30 de junio, razón por la que el Servicio Geológico Mexicano únicamente requiere apoyo del Gobierno Federal para sufragar aproximadamente el 70% del Capítulo 1000 "Servicios Personales" cubriendo el resto del gasto de ese capítulo, así como los correspondientes al capítulo 2000 "Materiales y Suministros" y 3000 "Servicios Generales" con recursos propios. A continuación se detalla la integración de los ingresos al mes de junio de 2018.

**A) VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS**

Son servicios que presta el Organismo, tales como los generados por: laboratorio de análisis físico-químicos, pruebas metalúrgicas, caracterización de materiales, cartografía, informes técnicos, contratos y convenios, los cuales al mes de junio de 2018 ascendieron a \$9'049,379 sobresaliendo los provenientes de: Contratos y Convenios por \$4'604,249; Laboratorios por \$2'024,500; Venta de Cartografía por \$1'302,899 y Estudios de Asesoría por \$1'082,618.

**B) PRIMAS POR DESCUBRIMIENTO Y CONTRAPRESTACIONES**

El ingreso que se recibe por concepto de Primas por Descubrimiento (regalías) corresponde al porcentaje fijo o variable sobre el valor de facturación o liquidación de los minerales o sustancias que se obtienen durante la vigencia de las concesiones mineras y que debe ser cubierto por el concesionario al Servicio Geológico Mexicano periódicamente.

El rubro de primas por descubrimiento representa un total de \$300'844,758 integrándose principalmente por los pagos realizados por Mexicana de Cobre, S.A. de C.V. por \$63'412,329; Minera Media Luna, S.A. de C.V. por \$59'570,214; Minera Tizapa, S.A. de C.V. por \$49'479,038; Agnic Eagle México, S.A. de C.V. por \$31'481,268; Minera Madero S.A. de C.V. por \$27'944,193; Exportadora de Sal, S.A. de C.V. por \$20'713,772;



Desarrollos Mineros El Águila, S.A. de C.V. por \$17'245,458; Compañía Minera Cuzcatlán S.A. de C.V. por \$8'794,981; Grupo Fertinal, S.A. de C.V. por \$7'876,535; Minas de Campos Morado, S.A. de C.V. por \$6'480,583; Minera Tayahua, S.A. de C.V. por \$3'748,123 y Desarrollos Mineros San Luis S.A. de C.V. \$3'503,340.

### C) INGRESOS FINANCIEROS

Los productos financieros son ingresos derivados de los rendimientos generados por recursos propios del Organismo invertidos en instituciones financieras, los cuales al 30 de junio, ascendieron a \$30'191,549.

### D) OTROS INGRESOS

En lo que respecta a Otros Ingresos, éstos comprenden el importe de ingresos que derivan de transacciones y eventos inusuales que no son propios del objeto del organismo, no incluidos en los rubros anteriores, los cuales presentan al 30 de junio un total de \$4'402,400, de los cuales \$1'150,700 corresponden a diferencias por tipo de cambio a favor; \$ 45,817 corresponden a bonificaciones y descuentos obtenidos; \$844,296 a Penas Convencionales y \$2'361,587 a otros ingresos y beneficios varios.

### NOTA 18. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El importe total asciende a la cantidad de \$197'940,061, correspondiendo a gastos de funcionamiento la cantidad de \$181'285,164, ejerciéndose al mes de junio de la siguiente manera:

- En el capítulo 1000 "Servicios Personales" un total de \$153'966,144, integrado principalmente por los conceptos de Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente por \$71'206,601; Otras Prestaciones Sociales y Económicas por 38'091,606; Seguridad Social por \$25'983,131; Remuneraciones Adicionales y Especiales por \$12'851,843 y Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio por \$5'561,877.
- En el capítulo 2000 "Materiales y Suministros" un total de \$2'364,954 integrado principalmente por los conceptos de Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales por \$745,931 Combustibles, Lubricantes y Aditivos por \$656,303; Vestuario, Blancos y Prendas de Protección \$340,966; Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación por \$250,870; Alimentos y Utensilios por \$244,350 y Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores por \$119,879.
- En el capítulo 3000 "Servicios Generales" un total de \$24'954,066, compuesto básicamente por los conceptos de Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos por \$10'855,903; Servicios de Instalación, Reparación y Mantenimiento por \$3'246,249;; Otros Servicios Generales por \$2'910,663; Servicios Oficiales por \$2'813,305, Servicios de Traslado y Viáticos por \$2'109,824; Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales por \$2'003,698 y Servicios de Básicos por \$527,403.



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2018

La erogación por Ayudas Sociales a Personas corresponde al apoyo económico para prestadores de servicio social el cual al mes de junio ascendió a \$725,911

Se realizó afectación a Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por un total de \$15'928,986, integrados principalmente por concepto de la depreciación de bienes muebles e inmuebles y amortizaciones, las cuales ascienden a \$15'909,161.

Se anexa cuadro comparativo con detalle del gasto de funcionamiento por partida presupuestaria al mes de junio de 2018 y 2017.

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

**NOTA 19.** Se elabora en términos del flujo del efectivo del organismo y revela el origen y aplicación de los recursos divididos en operación, financiamiento e inversión del ente público.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo por concepto de "Efectivo y Equivalentes al Efectivo" es como sigue:

CONCEPTO	Saldo Final	Saldo Inicial	Diferencia
	jun-18	dic-17	
	\$	\$	%
Efectivo	5,055	5,055	0
Bancos	3,348,217	3,360,006	( 0)
Inversiones Temporales	833,212,439	691,931,142	20
Fondos de Afectación Específica	82,000	0	N/A
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía	648,993	629,048	3
<b>Total Saldos</b>	<b>837,296,704</b>	<b>695,925,251</b>	<b>20</b>

### ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS

**NOTA 20.- Ingresos por Venta de Bienes y Servicios.** - Al cierre del mes de junio el avance que se presentó es del 59.1 por ciento del presupuesto anual programado autorizado, cabe mencionar que se recaudaron recursos adicionales a los programados en el periodo principalmente de los rubros de Primas por Descubrimiento (Regalías), Productos Financieros y Venta de Servicios.

**NOTA 21.- Ingresos por Transferencias internas y asignaciones al Sector Público.** - Al cierre del mes de junio, presenta un avance del 47.2 por ciento con respecto al presupuesto anual autorizado.



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
L3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

El importe de acuerdo a los momentos contables de los ingresos al cierre del mes de junio es el siguiente:

MOMENTO CONTABLE	IMPORTE \$
APROBADO	811,444,467
MODIFICADO	811,444,467
DEVENGADO	455,036,466
RECAUDADO	453,131,015

**ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO**

El presupuesto autorizado al SGM para el ejercicio fiscal 2018 para gasto programable, es de \$ 776'152,583, de los cuales \$ 417'842,710 corresponden a Gasto Corriente de Operación y \$ 358'309,873 a Inversión Pública. Ver cuadro anexo "Estado del Ejercicio del Presupuesto por Programas y Proyectos de Inversión".

**NOTA 22.- Gasto Corriente.**-Al cierre del mes de junio, se observa un presupuesto pagado por un monto \$ 168'773,679.00, equivalente al 41.7 por ciento del presupuesto anual autorizado al SGM.

**NOTA 23.- Gasto de Inversión Pública.**- Al cierre del mes de junio, se observa un presupuesto pagado en **Obra Pública**, por un monto \$145'424,424, equivalente al 39.2 por ciento con respecto al presupuesto anual autorizado al SGM.

Cabe mencionar que en el mes de mayo se asignaron recursos propios al concepto de **Bienes Muebles, inmuebles e intangibles**, por un monto de \$7'132,400, destinados para la adquisición y reposición de 11 camionetas que facilitarán el tránsito y acceso seguro a zonas de difícil acceso, evitando incertidumbre en los tiempos de traslado para la realización de las actividades en campo, asegurando así el cumplimiento de los programas y proyectos del organismo.

El importe de acuerdo a los momentos contables de Egresos al cierre del mes de junio es el siguiente:

MOMENTO CONTABLE	IMPORTE \$	MOMENTO CONTABLE	IMPORTE \$
APROBADO	776,152,583	DEVENGADO	346,595,691
MODIFICADO	776,152,583	EJERCIDO	314,198,103
COMPROMETIDO	612,598,968	PAGADO	314,198,103





ESTADO DE VARIACIÓN DEL ACTIVO FIJO  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

Nombre de la Cuenta	31 de Diciembre de 2017	Activo Fijo							31 de Diciembre de 2017	Depreciación del Activo Fijo					Importe Neto
		Del Ejercicio		AL 30 DE JUNIO DE 2018						Del Ejercicio		AL 30 DE JUNIO DE 2018			
		Adquisiciones	Bajas		Actualización por Avaluó	V. Original	Actualización	Valor Actual			Bajas	V. Original	Actualización	Valor Actual	
Terrenos	10,649,028	0	0	10,649,028	67,836,192	78,485,220	0	78,485,220	0	0	0	0	0	0.00	78,485,220.00
Viviendas y Edificios no Residenciales	55,753,558	0	0	55,753,558	21,836,808	77,590,366	0	77,590,366	25,035,403	1,939,759	0	26,975,162	221,007	27,196,169	50,394,197
<b>Total Bienes Inmuebles</b>	<b>66,402,586</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66,402,586</b>	<b>89,673,000</b>	<b>156,075,586</b>	<b>0</b>	<b>156,075,586</b>	<b>25,035,403</b>	<b>1,939,759</b>	<b>0</b>	<b>26,975,162</b>	<b>221,007</b>	<b>27,196,169</b>	<b>128,879,417</b>
1 Mobiliario y Equipo de Oficina	26,538,768	0	13,723	26,525,045	435,800	26,960,845	8,043,869	35,004,714	15,394,738	1,088,481	12,917	16,450,302	7,877,701	24,328,003	10,676,711
2 Equipo de Cómputo y Tecnologías	7,150,229	0	14,178	7,136,051	25,325	7,161,376	1,361,211	8,522,587	7,155,094	9,781	14,178	7,150,697	1,210,186	8,360,883	161,704
3 Aparatos Deportivos	226,316	0	0	226,316	0	226,316	0	226,316	117,243	11,316	0	128,559	0	128,559	97,757
4 Equipo. de Fotografía y Diseño	2,283,289	10,599	63,452	2,230,435	32,627	2,263,062	5,551,499	7,814,561	1,974,134	59,664	63,452	1,970,346	5,534,555	7,504,901	309,660
5 Equipo de Transporte	57,016,123	0	0	57,016,123	71,999	57,088,122	1,356,515	58,444,637	51,566,268	988,910	0	52,555,178	638,389	53,193,567	5,251,070
6 Equipo Aéreo	169,285,262	0	0	169,285,262	0	169,285,262	25,383,467	194,668,729	169,285,262	0	0	169,285,262	25,329,217	194,614,479	54,250
7 Maquinaria y Equipo de Exploración	107,710,695	210,841	130,313	107,791,223	311,132	108,102,355	14,133,997	122,236,352	88,104,060	3,120,278	129,240	91,095,098	13,620,672	104,715,770	17,520,582
8 Equipo de Laboratorio	146,947,829	0	13	146,947,816	2,199,773	149,147,589	19,544,195	168,691,784	119,163,668	3,610,682	13	122,774,337	19,195,060	141,969,397	26,722,387
9 Equipo. de Comunicación	364,136	0	0	364,136	0	364,136	2,684	366,820	123,968	16,298	0	140,266	492	140,758	226,062
10 Herramientas	6,036,643	0	0	6,036,643	92,180	6,128,823	1,163,738	7,292,561	4,417,638	268,465	0	4,686,103	1,159,180	5,845,283	1,447,278
<b>Total Bienes Muebles</b>	<b>523,559,289</b>	<b>221,440</b>	<b>221,679</b>	<b>523,559,050</b>	<b>3,168,836</b>	<b>526,727,886</b>	<b>76,541,175</b>	<b>603,269,061</b>	<b>457,302,073</b>	<b>9,153,875</b>	<b>219,800</b>	<b>466,236,148</b>	<b>74,565,452</b>	<b>540,801,600</b>	<b>62,467,461</b>
<b>Gran Total</b>	<b>589,961,875</b>	<b>221,440</b>	<b>221,679.00</b>	<b>589,961,636</b>	<b>92,841,836</b>	<b>682,803,472</b>	<b>76,541,175</b>	<b>759,344,647</b>	<b>482,337,476</b>	<b>11,093,634</b>	<b>219,800</b>	<b>493,211,310</b>	<b>74,786,459</b>	<b>567,997,769</b>	<b>191,346,878</b>

**SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR PARTIDA PRESUPUESTAL**

DEL 01 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2017

(pesos)

CAPÍTULO	PARTIDA	DESCRIPCIÓN	JUNIO 2018	JUNIO 2017	DIFERENCIA	%
		<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>153,966,144</b>	<b>157,617,016</b>	<b>(3,650,872)</b>	<b>(2%)</b>
5111	1130100	SUELDOS BASE.	71,206,601	68,862,467	2,344,134	3%
<b>5111</b>			<b>71,206,601</b>	<b>68,862,467</b>	<b>2,344,134</b>	<b>3%</b>
5112	1220100	SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL.	5,561,877	5,360,707	201,170	4%
<b>5112</b>			<b>5,561,877</b>	<b>5,360,707</b>	<b>201,170</b>	<b>4%</b>
5113	1310100	PRIMA QUINQUENAL POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS.	413,843	409,442	4,401	1%
5113	1320100	PRIMAS DE VACACIONES Y DOMINICAL.	3,746,653	4,280,241	(533,588)	(12%)
5113	1320200	GRATIFICACION DE FIN DE AÑO.	8,069,588	7,865,108	204,480	3%
5113	1340700	COMPENSACIONES ADICIONALES POR SERVICIOS ESPECIALES.	621,759	650,248	(28,489)	(4%)
<b>5113</b>			<b>12,851,843</b>	<b>13,205,039</b>	<b>(353,196)</b>	<b>(3%)</b>
5114	1410100	APORTACIONES AL I.S.S.S.T.E.	6,105,196	5,776,345	328,851	6%
5114	1410500	APORTACIONES AL SEGURO DE CESANTIA EN EDAD AVANZADA Y VEJEZ	1,908,756	1,809,477	99,279	5%
5114	1420100	APORTACIONES AL FOVISSSTE	3,050,876	2,892,068	158,808	5%
5114	1430100	APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	1,220,347	1,156,824	63,523	5%
5114	1430200	DEPOSITO PARA EL AHORRO SOLIDARIO	1,783,713	1,622,784	160,929	10%
5114	1440100	CUOTAS PARA EL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL CIVIL	1,374,313	1,414,162	(39,849)	(3%)
5114	1440300	CUOTAS PARA EL SEGURO DE GASTOS MÉDICOS DEL PERSONAL CIVIL	10,394,547	9,741,492	653,055	7%
5114	1440500	CUOTAS PARA EL SEGURO COLECTIVO DE RETIRO	145,383	97,191	48,192	50%
<b>5114</b>			<b>25,983,131</b>	<b>24,510,343</b>	<b>1,472,788</b>	<b>6%</b>
5115	1510100	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO DEL PERSONAL CIVIL	5,123,521	4,953,407	170,114	3%
5115	1520200	PAGO DE LIQUIDACIONES	0	8,273,249	(8,273,249)	(100%)
5115	1540100	PRESTACIONES ESTABLECIDAS POR CONDICIONES GENERALES DE TRABAJO O CONTRATO COLECTIVO DE TRABAJO	18,438,090	17,935,579	502,511	3%
5115	1540200	COMPENSACIÓN GARANTIZADA	14,185,663	13,694,244	491,419	4%
5115	1550100	APOYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS	344,332	566,487	(222,155)	(39%)
<b>5115</b>			<b>38,091,606</b>	<b>45,422,966</b>	<b>(7,331,360)</b>	<b>(16%)</b>
5117	1710200	ESTÍMULOS AL PERSONAL OPERATIVO	271,086	255,494	15,592	6%
<b>5117</b>			<b>271,086</b>	<b>255,494</b>	<b>15,592</b>	<b>6%</b>
		<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>2,364,954</b>	<b>2,349,181</b>	<b>15,773</b>	<b>1%</b>
5121	2110100	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	362,134	312,338	49,796	16%
5121	2120100	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	0	271	(271)	(100%)
5121	2140100	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS	104,163	63,067	41,096	65%
5121	2150100	MATERIAL DE APOYO INFORMATIVO	186,303	85,883	100,420	117%
5121	2160100	MATERIAL DE LIMPIEZA	93,331	152,643	(59,312)	(39%)
<b>5121</b>			<b>745,931</b>	<b>614,202</b>	<b>131,729</b>	<b>21%</b>
5122	2210400	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	234,851	239,663	(4,812)	(2%)
5122	2230100	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	9,499	7,327	2,172	30%
<b>5122</b>			<b>244,350</b>	<b>246,990</b>	<b>(2,640)</b>	<b>(1%)</b>
5122	2410100	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	3,052	5,122	(2,070)	(40%)
5124	2420100	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	2,535	495	2,040	412%
5124	2430100	CAL.YESO Y PRODUCTOS DE YESO	1,407	22,109	(20,702)	(94%)
5124	2440100	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	11,849	24,242	(12,393)	(51%)
5124	2450100	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	8,261	15,538	(7,277)	(47%)
5124	2460100	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	45,246	96,789	(51,543)	(53%)
5124	2470100	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	10,261	23,153	(12,892)	(56%)
5124	2480100	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	68,850	111,033	(42,183)	(38%)
5124	2490100	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	99,409	182,715	(83,306)	(46%)
<b>5124</b>			<b>250,870</b>	<b>481,196</b>	<b>(230,326)</b>	<b>(48%)</b>
5125	2520100	PLAGUICIDAS, ABONOS Y FERTILIZANTES.	180	178	2	1%
5125	2530100	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	5,241	6,874	(1,633)	(24%)
5125	2540100	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MÉDICOS	1,234	0	1,234	N/A
<b>5125</b>			<b>6,655</b>	<b>7,052</b>	<b>(397)</b>	<b>(6%)</b>
5126	2610300	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.	656,303	701,295	(44,992)	(6%)
5126	2610500	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES DESTINADOS A SERVICIOS PÚBLICOS Y LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS PÚBLICOS	0	303	(303)	(100%)
<b>5126</b>			<b>656,303</b>	<b>701,598</b>	<b>(45,295)</b>	<b>(6%)</b>
5127	2710100	VESTUARIO Y UNIFORMES	320,940	152,330	168,610	111%
5127	2720100	PRENDAS DE PROTECCIÓN PERSONAL	20,026	5,385	14,641	272%
5127	2750100	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	0	119	(119)	(100%)
<b>5127</b>			<b>340,966</b>	<b>157,834</b>	<b>183,132</b>	<b>116%</b>
5129	2910100	HERRAMIENTAS MENORES	25,025	34,206	(9,181)	(27%)
5129	2920100	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	19,004	26,593	(7,589)	(29%)
5129	2930100	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,182	6,268	13,914	222%
5129	2960100	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	52,097	70,917	(18,820)	(27%)
5129	2990100	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	3,571	2,325	1,246	54%



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR PARTIDA PRESUPUESTAL  
DEL 01 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2017

(pesos)

CAPÍTULO	PARTIDA	DESCRIPCIÓN	JUNIO 2018	JUNIO 2017	DIFERENCIA	%
<b>5129</b>			<b>119,879</b>	<b>140,309</b>	<b>( 20,430)</b>	<b>(15%)</b>
	<b>SERVICIOS GENERALES</b>		<b>24,954,066</b>	<b>18,592,897</b>	<b>6,361,169</b>	<b>34%</b>
5131	3110100	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	245,187	293,180	( 47,993)	(16%)
5131	3120100	GAS	8,228	1,104	7,124	645%
5131	3130100	SERVICIO DE AGUA	53,528	61,061	( 7,533)	(12%)
5131	3140100	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	154,509	87,247	67,262	77%
5131	3150100	SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	18,072	29,692	( 11,620)	(39%)
5131	3160300	SERVICIOS DE INTERNET	349	2,094	( 1,745)	(83%)
5131	3170100	SERVICIOS DE CONDUCCIÓN DE SEÑALES ANALÓGICAS Y DIGITALES	0	1,617	( 1,617)	(100%)
5131	3180100	SERVICIO POSTAL	47,530	56,938	( 9,408)	(17%)
<b>5131</b>			<b>527,403</b>	<b>532,933</b>	<b>( 5,530)</b>	<b>(1%)</b>
5132	3220100	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	183,536	286,428	( 102,892)	(36%)
5132	3250300	ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES PARA SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	281,000	702,500	( 421,500)	(60%)
5132	3260100	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	7,547	4,104	3,443	84%
5132	3270100	PATENTES, REGALIAS Y OTROS	14,938	138,758	( 123,820)	(89%)
<b>5132</b>			<b>487,021</b>	<b>1,131,790</b>	<b>( 644,769)</b>	<b>(57%)</b>
5133	3310400	OTRAS ASESORÍAS PARA LA OPERACIÓN DE PROGRAMAS	623,217	476,015	147,202	31%
5133	3310300	SERVICIOS RELACIONADOS CON CERTIFICACIÓN DE PROCESOS	0	53,830	( 53,830)	(100%)
5133	3330300	SERVICIOS RELACIONADOS CON CERTIFICACIÓN DE PROCESOS	55,000	0	55,000	N/A
5133	3330400	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO DE APLICACIONES INFORMATICAS	35,420	12,054	23,366	194%
5133	3340100	SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	931,827	2,421,293	( 1,489,466)	(62%)
5133	3360200	OTROS SERVICIOS COMERCIALES	71,175	88,013	( 16,838)	(19%)
5133	3360400	IMPRESIÓN Y ELABORACIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO DERIVADO DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	303,600	285,600	18,000	6%
5133	3360500	INFORMACION EN MEDIOS MASIVOS DERIVADA DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACION	15,584	21,924	( 6,340)	(29%)
5133	3380100	SERVICIOS DE VIGILANCIA	2,140,656	1,916,831	223,825	12%
5133	3390300	SERVICIOS INTEGRALES	6,679,424	0	6,679,424	N/A
<b>5133</b>			<b>10,855,903</b>	<b>5,275,560</b>	<b>5,580,343</b>	<b>106%</b>
5134	3410100	SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	48,214	189,240	( 141,026)	(75%)
5134	3450100	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	1,932,376	1,157,094	775,282	67%
5134	3470100	FLETES Y MANIOBRAS	23,108	261,772	( 238,664)	(91%)
<b>5134</b>			<b>2,003,698</b>	<b>1,608,106</b>	<b>395,592</b>	<b>25%</b>
5135	3510100	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	1,469,590	1,983,226	( 513,636)	(26%)
5135	3520100	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	63,378	59,894	3,484	6%
5135	3530100	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS	0	3,492	( 3,492)	(100%)
5135	3550100	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VEHÍCULOS TERRESTRES, AÉREOS, MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES	354,008	393,781	( 39,773)	(10%)
5135	3570100	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	60,960	30,731	30,229	98%
5135	3580100	SERVICIOS DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA, HIGIENE	1,059,158	992,124	67,034	7%
5135	3590100	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	239,155	328,686	( 89,531)	(27%)
<b>5135</b>			<b>3,246,249</b>	<b>3,791,934</b>	<b>( 545,685)</b>	<b>(14%)</b>
5137	3710100	PASAJES AÉREOS NACIONALES PARA LABORES EN CAMPO Y DE SUPERVISIÓN	48,466	28,890	19,576	68%
5137	3710400	PASAJES AÉREOS NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS DE MANDO EN EL DESEMPEÑO DE COMISIONES Y FUNCIONES	316,663	242,767	73,896	30%
5137	3710600	PASAJES AÉREOS INTERNACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS EN EL DESEMPEÑO DE COMISIONES Y FUNCIONES	152,679	38,079	114,600	301%
5137	3720100	PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA LABORES EN CAMPO Y DE SUPERVISIÓN	14,243	13,242	1,001	8%
5137	3720400	PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS DE MANDO EN EL DESEMPEÑO DE COMISIONES Y FUNCIONES OFICIALES	153,889	207,863	( 53,974)	(26%)
5137	3750100	VIÁTICOS NACIONALES PARA LABORES EN CAMPO Y DE SUPERVISIÓN	87,877	136,775	( 48,898)	(36%)
5137	3750400	VIÁTICOS NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS EN EL DESEMPEÑO DE FUNCIONES OFICIALES	758,502	643,934	114,568	18%
5137	3760200	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO PARA SERVIDORES PÚBLICOS EN EL DESEMPEÑO DE COMISIONES	577,505	238,308	339,197	142%
<b>5137</b>			<b>2,109,824</b>	<b>1,549,858</b>	<b>559,966</b>	<b>36%</b>
5138	3820100	GASTOS DE ORDEN SOCIAL	6,200	4,500	1,700	38%
5138	3830100	CONGRESOS Y CONVENCIONES	2,786,409	2,220,628	565,781	25%
5138	3840100	EXPOSICIONES	17,806	22,197	( 4,391)	(20%)
5138	3850100	GASTOS PARA ALIMENTACION DE SERVIDORES PUBLICOS DE MANDO	2,890	2,791	99	4%
<b>5138</b>			<b>2,813,305</b>	<b>2,250,116</b>	<b>563,189</b>	<b>25%</b>
5139	3920200	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	276,399	307,403	( 31,004)	(10%)
5139	3940100	EROGACIONES POR RESOLUCIONES JUDICIALES DE AUTORIDAD	262,242	0	262,242	N/A
5139	3980100	IMPUESTOS SOBRE NOMINA	2,372,022	2,145,197	226,825	11%
<b>5139</b>			<b>2,910,663</b>	<b>2,452,600</b>	<b>458,063</b>	<b>19%</b>
	<b>TOTAL</b>		<b>181,285,164</b>	<b>178,559,094</b>	<b>2,726,070</b>	<b>2%</b>



**I.3.2- NOTAS DE MEMORIA**

**CUENTAS DE ORDEN**

**NOTA 24.-** Estas cuentas no se reconocen en los estados financieros, debido a que los ingresos o erogaciones a que hacen referencia son probables, pero no prácticamente ciertos, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia o, en su caso, falta de ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control del organismo, en este tipo de cuentas se consideran:

- I. Cuentas por Cobrar Contingentes,
- II. Fianzas y Garantías
- III. Juicios Laborales
- IV. Obligaciones Laborales

I. **Cuentas por Cobrar Contingentes** ascienden a **\$22'703,778** y se integran por los conceptos siguientes:

a) **Cuentas por Cobrar**, por adeudos pendientes considerados de difícil cobro. **\$ 218,146**

Cruz Peralta Francisco **\$ 218,146**

b) **Apoyo Crédito.-** Representa becas concedidas a trabajadores que deberán cumplir con la reciprocidad establecida en el convenio celebrado, los importes señalados se registran en el gasto y quedan en cuentas contingentes por cobrar, ya que en caso de incumplimiento a lo convenido por parte del becado se realiza la afectación en cuenta de deudores para proceder a su recuperación. Al mes de junio tiene un saldo \$22'485,632, el cual se integra de la siguiente manera:

Nombre	Estudios	Importe
Martínez Esparza Gilberto	Doctorado en Geología Económica	\$2,554,113
García Pérez Karina	Maestría en Geología Aplicada	1,799,705
García Ortiz Maricela	Maestría en Ciencias de la Tierra	1,792,342
Tristán Capetillo Laura Cecilia	Maestría en Geología Aplicada	1,454,653
Amezcu Torres Natalia	Doctorado en Cuencas Geológicas	1,439,086
De la O Burrola Francisco Ernesto	Doctorado en Geología y Gestión de Recursos Minerales y E.	1,273,051
Rocha Rocha Macario	Doctorado en Geología Económica	1,147,563
Sáenz Pita Margarita Rebeca	Maestría en Geociencias y Administración de los Rec. N.	1,074,427
Hernández Zúñiga Adrián	Maestría en Geociencias y Administración de los Rec. N.	1,016,251
De la O Burrola Francisco Ernesto	Maestría en Geología y Recursos Minerales y Energéticos	956,915
Castro Escárrega Jesús Jaime	Maestría en Geología Estructural	797,381
Martínez Cervantes Francisco David	Maestría en Geología	785,425
Guzmán Martínez Fredy	Maestría en Ingeniería	747,245



Morales Morales Heliodoro	Maestría en Geología con énfasis en Hidrogeología	677,399	
Rodríguez Gómez Catarino	Maestría en Ciencias mención Geología	604,885	
Morales Fuentes Yuri Dédalo	Especialidad en Liderazgo de Alta Dirección	589,340	
Hernández Rábago Pedro Ygnacio	Maestría en Ciencias Geológicas con énfasis en Hidrogeología	547,898	
Lemus Bustos Oniver	Maestría en Ciencias Mención Geología	505,399	
Jiménez Hernández Acel	Maestría en Ciencias mención Geología	472,357	
Rocha Rocha Macario	Maestría en Geología Aplicada	405,608	
Amezcu Torres Natalia	Posgrado en Investigación y Desarrollo de los Rec. M.	328,945	
Conde Asiain Rodolfo Alfonso	Maestría en DII Humano Sostenible, Globalización y DII Local.	256,577	
Flores Aguilar Victor Antonio	Maestría en Gestión de Tecnologías de Información	230,820	
Téllez Arriaga Jonathan	Doctorado en Derecho	110,376	
Aguilar Meneses María Alicia	Maestría en Derecho	98,200	
Cazares Daniel Javier	Maestría en Seguridad de Tecnología	97,080	
Acuña Ballesteros María Guadalupe	Maestría en Proyectos de Desarrollo	86,625	
Patraca Mundo Feliciano	Maestría en Administración Pública	80,000	
Torres Durán Petra Martina	Maestría en Administrativo	72,469	
Castillo Loza Francisco	Licenciatura en Derecho	67,499	
Ríos López Norma	Maestría en Admón. y Dirección de Empresas	60,600	
Ramos Lora Aura	Maestría en Sistemas de Inf.Geográfica con ARCGIS	57,763	
Díaz Reyes Vicente	Maestría en Sistemas de Información Geográfica	54,500	
Gómez González Jorge	Maestría en Estadística Aplicada	44,335	
Vargas Hernández Enrique	Maestría en Relaciones Laborales	40,000	
Mora Aguilar Ana Patricia	Maestría en Gestión de Sistemas de Inf. Geográfica	26,000	
Martínez Lucero Deyanira Loruhamá	Maestría en Gestión de Sistemas de Inf. Geográfica	26,000	
Olvera Sánchez Vianey	Bachillerato	19,800	
Rivera Martínez José Carlos	Maestría en Ciencias Geológicas	15,000	
Santiago Carrasco Brígido	Maestría en Cs Geológicas/Geociencias Ambientales	15,000	
Ramírez Gutiérrez J. Guadalupe	Maestría en Ciencias Geológicas	15,000	
Herrera Monreal Josué Crisanto	Maestría en Ciencias Geológicas	15,000	
Rodríguez Rodríguez José Socorro	Maestría en Cs Geológicas-Geociencias Ambientales	15,000	
Alonso Rodríguez María del Carmen	Preparatoria	12,000	<b>\$ 22,485,632</b>

**Total Cuentas por Cobrar Contingentes****\$ 22'703,778**

**II.-Fianzas y Garantías.-** Presentan un importe total por \$ 105'131,730 el cual corresponde al total de fianzas presentadas por los concesionarios, proveedores y contratistas para garantizar el cumplimiento del adeudo por concepto de Primas por Descubrimiento o entrega de los bienes y/o servicios pactados.



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

<b>Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar</b>		<b>27'058,548</b>
Grupo Fertinal, S.A. de C.V.	17'642,929	
Minera Cipres, S.A. de C.V.	2'677,631	
Compañía Minera Autlán S. A. de C.V. (Xilitla)	1'314,532	
Minera el Prado, S.A. de C.V. (Prospecto Tatatila)	728,584	
Corporación Amati, S.A. de C.V.	700,000	
Exploraciones Mineras Parreña, S.A. de C.V. (Prospecto Atrisco el Refugio)	658,682	
Minera Águila Plateada, S.A. de C.V. (Prospecto Mamantla)	604,650	
Desarrollos Mineros Bismark, S.A. de C.V.	511,804	
Compañía Minera Pitalla, S.A. de C.V.	506,854	
Cacachilas, S. de R.L. de C.V. (Picacho Blanco)	439,765	
Desarrollos Mineros Fresne, S. de R.L. de C.V. (PENMONT)	405,167	
Innophos Fosforitas SD, S.A. de C.V. (Santo Domingo)	223,745	
Exploradora de Sombrerete, S.A. de C.V.	182,286	
Recursos Millrock, S. de R.L. de C.V. (Paget-Guadalcazar)	171,531	
Minerales Gradesa, S.A. de C.V.	160,274	
Minera Piedra Azul	51,105	
Minera Álamos de Sonora, S.A. de C.V. (Potreritos)	49,372	
Minera Real de los Ángeles, S.A. de C.V. (Amelia)	<u>29,637</u>	
<b>Fianzas y Garantías Recibidas por Cumplimiento en entrega de Bienes y Servicios</b>		<b>53'258,333</b>
Toka Internacional Sapi de C.V.	6'442,800	
Aviones y Helicópteros del Norte, S.A. de C.V.	5'661,426	
Mainbit, S.A. de C.V.	4'006,594	
Efectivale, S. de R.L. de C.V.	3'400,216	
Viajes Internacionales Monarca S.A. de C.V.	3'300,000	
Sistemas de Información Geográfica, S.A. de C.V.	3'239,540	
Amatal & Technology Solutions, S.A. de C.V.	2'471,269	
Micro Túneles y Suministros del Occidente, S.A. de C.V.	2'253,657	
Sinteg en México, S.A. de C.V.	2'236,432	
Grupo Comercial LG, S.A. de C.V.	2'048,290	
Airbus Helicopters México, S.A. de C.V.	1'771,646	
Gyma Geoquímica y Perforación, S.A. de C.V.	1'689,252	
Energold de México, S.A. de C.V.	1'460,417	
Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	1'353,233	
GTT Imaging S.A. de C.V.	1'102,963	
Arrendomóvil de México, S.A. de C.V.	1'079,783	



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
L3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

Alestra, S. de R.L. de C.V.	1'043,593
Estratec, S.A. de C.V.	690,424
IP Productos y Servicios, S.A. de .C.V.	668,175
Gondwana Exploraciones, S.C.	430,691
Servicios Geológicos Mineros, S.A. de C.V.	426,720
Axtel, S.A.B. de C.V. y Avantel S de R.L. de C.V.	368,612
Cadgrafics, S.A. de C.V.	311,818
Oracle de México, S.A. de C.V.	304,981
Perkin Elmer de México, S.A.	275,468
Instrumentos y Equipos Falcón, S.A. de C.V.	259,849
Consortio de Servicios Integrales para oficina, S.A. de C.V.	230,770
Axios Proficiency, .S.A de C.V.	230,729
Redpack, S.A. de C.V.	226,293
Servicio Automotriz Especialistas en Transmisiones Automáticas, S.A. de C.V.	222,750
Castillo Miranda y Compañía S.C	221,709
Viajes Premier, S.A.	217,500
Geotem Ingeniería, S.A. de C.V.	216,394
Spectris México, S de R.L. de C.V.	212,137
Advanced Network Consulting, S.A. de C.V.	183,776
Mr. Computer Solutions, S.A. de C.V.	183,028
Amatl & Technology, S.A. de C.V.	177,662
Sistemas y Servicios para Topografía, S.A. de C.V.	170,562
Sierra Servicios de Perforación, S.A. de C.V.	161,315
MYP Tecnología, S.A. de C.V.	146,411
Operadora de Mantenimiento y Limpieza, S.A. de C.V.	143,635
Romaxitex, S de R.L. de C.V.	138,098
Ingeniería Aplicada NOVA, S.A. de C.V.	118,107
Joel de México, S.A. de C.V.	108,104
Especialistas en Limpieza Coordinada y Mantenimiento S.A. de C.V.	89,755
Grupo de Servicios Khaduo, S.A. de C.V.	86,388
Compañía Minera Suizo-Mexicano, S.A. de C.V.	86,245
Sánchez Hernández Maritza	84,025
Merrick México, S. de R.L. de C.V.	80,219
Mendoza Castañeda Juan Carlos	63,386
Alternativas en Riesgos, Agentes de Seguros y de Fianzas, S.A. de C.V.	61,000
GMP Sistemas S.A. de C.V.	55,511
Safran Helicopter Engines México, S.A. de C.V.	55,455
Grupo Sistemas Lógicos, S.A. de C.V.	50,912
Lugo Vázquez Jose Alejandro	48,925



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

Instrumentos Geo científicos, S. de R.L.	46,649
Infra, S.A. de C.V.	46,043
Casanova Vallejo, S.A. de C.V.	44,146
Bruker Mexicana, S.A. de C.V.	40,016
GSAT Comunicaciones, S.A. de C.V.	37,940
Axtel, S.A.B. de C.V. y Alestra, S. de R.L. de C.V.	36,312
Radio móvil DIPSA, S.A. de C.V.	36,025
Comercializadora e Importadora Routon, S.A. de C.V.	35,806
INNIINGS, S.A de C.V.	34,379
Grupo Galce, S.A. de C.V.	33,048
BVQI Mexicana, S.A. de C.V.	32,880
Habiee, S.A. de C.V.	32,000
Instituto Nacional de Administración Pública, A.C.	30,000
Sociedad Panamericana de Estudios Empresariales, A.C.	29,800
Vergara Monroy Francisco Javier	28,485
Obra y Conservación Pamar, S.A. de C.V.	28,435
Ramírez Castillo Anel	26,413
Perfoparts, S.A. de C.V.	24,347
Corporativo Fersolimp, S.A. de C.V.	21,406
BCC Transportes, Almacenes y Logística, S.A. de C.V.	18,772
Somilleda Pérez Enrique	18,112
Consumibles de Cómputo y Oficina Romar, S.A. de C.V.	17,479
Electropura, S de R.L. de C.V.	15,560
Sistemas y Servicios para Topografía, S.A. de C.V.	15,047
Lapsolite, S.A. de .C.V.	13,787
Draeger Safety, S.A. de C.V.	13,667
FEJUM, S.C.	13,553
Proyectos y Construcciones FADEPA, S.A. de C.V.	12,940
Estafeta Mexicana, S.A. de C.V. GMP	12,500
Microanálisis, S.A. de C.V.	12,047
Formas Eficientes, S.A. de .C.V	10,760
Cazonci Editores, S.A. de C.V.	9,940
Ferraez Comunicación, S.A. de C.V.	9,000
Here Latam México, S de R.L. de C.V.	8,355
Limpieza y Servicios Marba, S.C. de R.L.	7,591
Instrumel, S.A. de C.V.	7,242
Axtel, S.A.B. de C.V.	6,298
Prolyman, S.A. de C.V.	5,775
Operbes S.A. de C.V. Bestphone	5,460





SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

Sergio Margarito Espíndola García	3,836	
Expansión, S.A. de C.V.	3,305	
Rekner, S.A. de C.V.	2,725	
TK Comercio Actual, S.A. de C.V.	<u>1,802</u>	
<b>Fianzas y Garantías de Conclusiones de Servicios</b>		<b>5'205,621</b>
Gymsa Geoquímica y Perforación, S.A. de C.V.	2'224,603	
Energold de México, S.A. de C.V.	2'034,843	
Micro túneles y Suministros de Occidente, S.A. de C.V.	<u>946,175</u>	
<b>Fianzas de Garantías de Contingencia Laboral</b>		<b>4'393,214</b>
Consortio de Servicios Integrales para Oficina, S.A. de C.V.	2'307,696	
Especialistas en Limpieza Coordinada y Mantenimiento, S.A. de C.V.	897,549	
Sánchez Hernández Maritza	840,254	
Corporativo Fersolimp, S.A. de C.V.	214,057	
Limpieza y Servicios Marba, S.C. De R.L.	75,908	
Prolyman, S.A. de C.V.	<u>57,750</u>	
<b>Fianzas de Garantías de Anticipo</b>		<b>15'216,014</b>
Energold de México, S.A. de C.V.	5'082,250	
Micro Túneles y Suministros del Occidente, S.A. de C.V.	4'009,850	
Gymsa Geoquímica y Perforación, S.A. de C.V.	3'960,468	
Servicios Geológicos Mineros, S.A. de C.V.	1'164,902	
Gondwana Exploraciones, S.C.	<u>998,544</u>	
<b>Total Fianzas y Garantías Recibidas</b>		<b>\$ <u>105'131,730</u></b>

**III.-Juicios Laborales.-** Al 30 de junio se tienen cinco juicios laborales por un importe total estimado de \$ **16'904,900**.

**IV.- Obligaciones Laborales.-** Derivado del informe actuarial sobre pasivo laboral, se realizó el registro por un importe de \$**237'094,181** el cual se encuentra pendiente de fondear.



### I.3.3 NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### NOTA 25.- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

De conformidad con la Norma para el reconocimiento de los efectos de la inflación (NIFGG SP 04) "Reexpresión" emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública de la S.H.C.P., en la que se establece la obligatoriedad de su aplicación, el Servicio Geológico Mexicano llevó a cabo la desconexión de la contabilidad inflacionaria en los estados financieros, derivado del cambio de un entorno económico inflacionario a uno no inflacionario, por lo que no se reconocen los efectos de la inflación a partir del ejercicio 2008.

Conforme a la norma mencionada se considera la existencia de un entorno no inflacionario, cuando la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores es menor que el 26%; siendo la inflación en 2015, 2016 y 2017 del 2.13% ,3.36% y 6.77% respectivamente y la inflación acumulada es del 12.26%.

#### NOTA 26.- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

Mediante Decreto del 22 de diciembre de 1975 publicado en el Diario Oficial de la Federación, fue creado el Consejo de Recursos Minerales, registrándose ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público el 22 de febrero de 1976 y mediante reforma del Ejecutivo Federal a la Ley Minera publicada en el Diario Oficial de la Federación del 28 de abril del 2005, se cambió la denominación del Consejo de Recursos Minerales a "Servicio Geológico Mexicano" continuando como Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, coordinado sectorialmente por la Secretaría de Economía.

#### NOTA 27.- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

##### a) Objeto Social

Desde su origen, ha tenido la responsabilidad de explorar detalladamente las riquezas mineras nacionales, así como la de proveer a la industria minera de todos aquellos elementos indispensables para facilitar la exploración, identificación y cuantificación de los recursos minerales del territorio mexicano, siendo sus propósitos no lucrativos y orientado al cumplimiento de sus actividades en los términos previstos por el Art. 9 de la Ley Minera.

##### b) Elementos Estratégicos:

**Misión:** Somos una Institución comprometida en generar el conocimiento geológico de México y promover su mejor aplicación para coadyuvar a la inversión y a la competitividad en el aprovechamiento sustentable de los recursos naturales, contribuyendo así al desarrollo nacional.

**Visión:** Queremos ser la Institución rectora nacional en geociencias con reconocimiento mundial, que acelere la transformación social, económica y sustentable del país.

c) **Principales Funciones:**

Para el cumplimiento de su objeto y de acuerdo con lo establecido en el Artículo 9 de la Ley Minera, el Servicio Geológico Mexicano tiene las siguientes funciones:

- I. Promover y realizar la investigación geológica, minera y metalúrgica para el mejor aprovechamiento de los recursos minerales del país;
- II. Identificar y estimar los recursos minerales potenciales del país;
- III. Inventariar los depósitos minerales del país;
- IV. Proporcionar el servicio público de información geológica, geofísica, geoquímica y minera del país;
- V. Elaborar y mantener actualizada la Carta Geológica de México, en las escalas requeridas;
- VI. Proveer la información geoquímica del territorio nacional obtenida de acuerdo a normas internacionales y establecer las características geofísicas del subsuelo y proporcionar su interpretación;
- VII. Dar a la pequeña y mediana minería, y al sector social, asesoría técnica en materia de evaluación de depósitos minerales, procesos metalúrgicos y análisis físico-químicos de muestras de minerales, para su aprovechamiento;
- VIII. Proporcionar el servicio de laboratorio y el estudio e interpretación de análisis químicos, físico-químicos, metalúrgicos y geológicos de muestras en estado sólido, líquido o gaseoso;
- IX. Participar en fondos de inversión de riesgo compartido para exploración;
- X. Aportar elementos de juicio a la Secretaría, con relación a la determinación de los minerales y sustancias concesibles y la incorporación o desincorporación de zonas a reservas mineras;
- XI. Coordinarse con otras entidades e instituciones públicas o privadas, nacionales o extranjeras, que realicen investigaciones geocientíficas;
- XII. Prestar a clientes externos los servicios descritos en este artículo, dentro del territorio nacional o en el extranjero, mediante contratos con personas físicas o morales, instituciones públicas o privadas, nacionales o extranjeras;
- XIII. Brindar asistencia técnica en materia de planeación de uso del suelo, aportando estudios de: riesgo geológico, ecológicos, territoriales, geohidrológicos y geotécnicos, que se requieran para este fin;
- XIV. Obtener y conservar la información de ciencias de la tierra, para incrementar el acervo del servicio público de información geológica, geofísica, geoquímica y minera del país;
- XV. Participar en las reuniones geocientíficas nacionales e internacionales;
- XVI. Formar parte del Consejo Nacional de Áreas Naturales Protegidas, conforme al artículo 56 bis de la Ley General del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente y su Reglamento;
- XVII. Proporcionar la información geológica, geoquímica y geofísica y asesoría técnica sobre el uso y aprovechamiento, actuales y potenciales, de los recursos minerales, que les deberá ser requerida en los términos del artículo 58 de la Ley General del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente;
- XVIII. Identificar y promover ante la Secretaría la ejecución de obras de infraestructura que propicien el desarrollo de distritos mineros;



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2018

- XIX. Desarrollar, introducir y adaptar nuevas tecnologías, a fin de mejorar la exploración, explotación y aprovechamiento de los recursos minerales de la Nación;
- XX. Auxiliar a la Secretaría en los concursos a que se refiere esta Ley;
- XXI. Actuar como órgano de consulta y verificación de la Secretaría, a solicitud de la misma, en los peritajes y visitas de inspección en que ésta intervenga;
- XXII. Certificar reservas minerales a petición del interesado;
- XXIII. Celebrar contratos mediante licitación pública para llevar a cabo obras y trabajos dentro de los lotes que amparen las asignaciones mineras expedidas en su favor, en los términos previstos al efecto por el Reglamento de la presente Ley;
- XXIV. Fijar y ajustar los precios de los servicios que preste, con excepción de aquellos que se determinen por acuerdo del Ejecutivo Federal;
- XXV. Coordinarse con las autoridades estatales para impulsar y difundir el conocimiento de la actividad geológica, minera y metalúrgica mediante la promoción del establecimiento de museos de minería, proveyendo para ello, de conformidad con las disposiciones aplicables, las asignaciones presupuestales que se contemplen en los convenios que se celebren para el efecto con los Gobiernos de los Estados, y
- XXVI. Realizar las actividades que le confieren expresamente otras leyes.

d) **Ejercicio Fiscal:**

Los ejercicios fiscales comprenden del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año.

e) **Régimen Jurídico:**

➤ **Legal**

Es un Organismo Público Descentralizado con patrimonio y personalidad jurídica propios, coordinado sectorialmente por la Secretaría de Economía.

➤ **Laboral**

Con la reforma a la Ley Minera, cuyo decreto fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el 28 de abril de 2005, se estableció que las relaciones laborales de los servidores públicos del S.G.M. se rigen por el apartado A) del Artículo 123 Constitucional y sus leyes reglamentarias.

➤ **Presupuestario**

Es una Entidad de Control Presupuestario Indirecto, ya que sus ingresos propios no están comprendidos en la Ley de Ingresos ni sus gastos en el Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación. Se integra al Presupuesto de Egresos por los subsidios y transferencias que recibe del Presupuesto de Egresos de la Federación.

➤ **Económico**

El Servicio Geológico Mexicano se agrupa dentro del Sector Público No Financiero.

➤ **Administrativo**

El SGM es una entidad paraestatal No Empresarial, creada como un organismo descentralizado conforme a lo dispuesto por la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, controlada por el gobierno y la cual no opera como empresa, ya que sus actividades se financian básicamente con Apoyos Fiscales, aunque puede disponer de ingresos propios limitados con relación al costo de su producción o prestación de servicio.

De acuerdo con la Clasificación Administrativa del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el Servicio Geológico Mexicano se encuentra clasificado como una entidad de la Administración Pública Paraestatal Federal No Financiera y No Empresarial.

➤ **Fiscal**

Para efectos del Impuesto Sobre la Renta, se sujeta a las disposiciones del Título III de dicha ley, denominado "Del régimen de las personas morales con fines no lucrativos"

f) **Consideraciones Fiscales:**

➤ **Impuesto Sobre la Renta**

El Servicio Geológico Mexicano por su estructura jurídica no es sujeto a este impuesto, de conformidad con el Título III – "Régimen de las personas morales con fines no lucrativos", Artículo 79 Fracc. XXIV de la ley respectiva.

➤ **Impuesto al Valor Agregado**

Está sujeto al 16% de los ingresos por consultoría, proyectos de exploración y asistencia técnica, entre otros, de acuerdo al Art. 1 de la Ley correspondiente, teniendo derecho al acreditamiento del gasto realizado, de conformidad con el Artículo 4 de la respectiva Ley.

➤ **Impuesto Sobre Nóminas**

El S.G.M. está sujeto al pago de este impuesto en los Estados de Hidalgo, Ciudad de México, Chihuahua, Oaxaca, Sinaloa, Durango, San Luis Potosí, Sonora, Jalisco y Coahuila, adicionalmente se encuentra obligado a dictaminar el cumplimiento del Impuesto Sobre Nóminas en la Ciudad de México de conformidad con el artículo 58 fracción V del CFDF y San Luis Potosí en cumplimiento al artículo 25 fracción VII de la ley de hacienda para este estado.

➤ **Participación de los trabajadores en las utilidades**

Derivado de que obtiene apoyos fiscales, los cuales no están sujetos al I.S.R., ni persigue fines de lucro, el S.G.M. no está obligado a otorgar dicho beneficio a sus trabajadores, de acuerdo al Art. 117 de la Ley Federal del Trabajo.

➤ **En su carácter de retenedor:**

- a). Impuesto sobre la Renta sobre ingresos por Salarios y en general, por la prestación de un servicio personal subordinado.
- b). Impuesto sobre la Renta, por arrendamiento de inmuebles y por servicios profesionales pagados a personas físicas.
- c). Cuotas a favor del ISSSTE.
- d). Impuesto al Valor Agregado, por arrendamiento de inmuebles y por servicios profesionales pagados a personas físicas, así como a personas morales que presten servicio de autotransporte terrestre de bienes.
- e). Impuesto sobre la Renta por pagos a residentes en el extranjero por servicios profesionales prestados.

➤ **A su cargo como unidad económica:**

- a). Cuotas patronales al ISSSTE.
- b). Cuotas patronales al FOVISSSTE.
- c). Cuotas al Sistema de Ahorro para el Retiro.
- d). Cuotas para Ahorro Solidario
- e). Impuestos locales sobre nóminas.
- f). Impuesto predial.
- g). Cinco al Millar sobre estimaciones de obra pública y servicios relacionados con las mismas.

g) **Estructura Organizacional Básica:**

**Oficinas del SGM:**

Las oficinas centrales del Servicio Geológico Mexicano se encuentran en Pachuca, Hgo., contando con 9 oficinas regionales y 2 centros experimentales, distribuidos en la República Mexicana como a continuación se indica:

OFICINA REGIONAL	UBICACIÓN
ZONA VALLE DE MÉXICO	ESTADO DE MÉXICO
GERENCIA REGIONAL NORTE	CHIHUAHUA
GERENCIA REGIONAL OCCIDENTE	SINALOA
GERENCIA REGIONAL CENTRO NORTE	DURANGO
GERENCIA REGIONAL CENTRO OCCIDENTE	JALISCO
GERENCIA REGIONAL SUR	OAXACA
GERENCIA REGIONAL CENTRO	SAN LUIS POTOSÍ
GERENCIA REGIONAL NOROESTE	SONORA
OFICINA SALTILLO	COAHUILA

CENTRO EXPERIMENTAL	UBICACIÓN
CENTRO EXPERIMENTAL CHIHUAHUA	CHIHUAHUA
CENTRO EXPERIMENTAL OAXACA	OAXACA

**Personal Activo:**

El Servicio Geológico Mexicano cuenta con personal activo al 30 de junio como a continuación se indica:

<i>Empleados</i>	<i>Capítulo 1000</i>	<i>Capítulo 6000</i>
Nómina (Base)	401	
Mandos Medios	69	
Funcionarios	1	
<b>Subtotal</b>	<b>471</b>	
Lista de Raya Foránea	9	359
Lista de Raya Pachuca	36	132
<b>Subtotal</b>	<b>45</b>	<b>491</b>
<b>Subtotal</b>	<b>516</b>	<b>491</b>
<b>Total</b>	<b>1007</b>	

**NOTA 28. -BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Bases de registro:**

El Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) tiene por objeto la emisión de normas contables y lineamientos para la generación de información financiera contable presupuestaria que aplicarán los entes públicos, conforme a lo dispuesto en el Artículo Cuarto Transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. De esta manera el SGM se ha apegado a la normatividad emitida por el CONAC, como son el Marco Conceptual, Postulados Básicos, Normas y Metodología que establecen los momentos contables, entre otros, así como al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal, armonizados con sus respectivas matrices de conversión de conformidad con los documentos emitidos por dicho Consejo (CONAC).

El listado de cuentas vigente del organismo se encuentra alineado al Plan de Cuentas del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal y al Clasificador por Objeto del Gasto.

Los registros y los estados financieros de la Entidad son realizados conforme a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y las Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal, emitidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), las que se refieren a:

- Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP).
- Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal (NEIFG SP).

- Norma de Archivo Contable Gubernamental (NACG).
- Normas de Información Financiera (NIF's) emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF) y en lo previsto en ellas, de manera supletoria.

#### NOTA 29.- CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

El Servicio Geológico Mexicano ha llevado a cabo las acciones necesarias para lograr un sistema de contabilidad gubernamental que cumpla con las siguientes características:

- a) Ser único, uniforme e integrador; (Subsistemas).
- b) Integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- c) Efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones; es decir La contabilización de las transacciones de gasto se efectúa conforme a la fecha de su realización, independientemente de su pago y la contabilización de las transacciones de ingreso se registra cuando exista jurídicamente el derecho de cobro.
- d) Registrar de manera automática y, por única vez, en los momentos contables correspondientes;
- e) Efectuar la interrelación automática entre los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes.
- f) Efectuar en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto, de acuerdo con lo siguiente:
  - En lo relativo al gasto: Registrar los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido devengado, ejercido y pagado.
  - En lo relativo al ingreso: Registrar los momentos contables: estimado, modificado, devengado y recaudado.
- g) Facilitar el registro y control de los inventarios de bienes muebles e inmuebles.
- h) Generar, en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria.
- i) Estar diseñado de forma tal que permita su procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de la tecnología de la información;

El Servicio Geológico Mexicano de manera interna ha desarrollado a través de la Gerencia de Tecnología de Información, sistemas aplicables al ámbito administrativo y financiero para eficientar la operación, en fechas recientes se han invertido horas de trabajo en la actualización y adecuación de los mismos, para que éstos operen en apego a lo dispuesto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

#### NOTA 30.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

- ✓ **Efectivo e inversiones de inmediata realización**

En "Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía" se registran los valores, documentos o títulos de crédito otorgados por proveedores y contratistas para garantizar el cumplimiento de obligaciones contractuales en materia de adquisiciones y obra pública, devolviéndose a solicitud del área que los remite.





Las políticas que se tienen establecidas para el manejo y registro de las inversiones son conforme a los "Lineamientos de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público para el Manejo de Disponibilidades Financieras" publicados en el Diario Oficial de la Federación el 01 de marzo de 2006 y reforma del 06 de agosto de 2010.

El "Efectivo y las Inversiones de Inmediata Realización" se encuentran representados principalmente por depósitos bancarios a la vista, valuados a su valor nominal, el que no excede al valor de mercado. Los rendimientos de estas inversiones se registran conforme se devengan; los rendimientos correspondientes a los saldos de los recursos de las cuentas provenientes de Apoyos Fiscales aún no utilizados, se enteran a la Tesorería de la Federación (TESOFE).

✓ **Estimación para cuentas de cobro dudoso:**

El registro de la Estimación para Cuentas o Documentos por Cobrar Irrecuperables se realiza cuando el área de jurídico ha agotado las acciones para su recuperación y una vez determinada la imposibilidad de la recuperación se realiza la afectación contable contra cuenta de resultados.

Su importe se ajusta cuando se convoca a reunión del Comité Interno y de acuerdo al estudio que se realiza de cada uno de los saldos de clientes y documentos por cobrar se decide incrementarla o cancelar adeudos a cargo de terceros y a favor del Servicio Geológico Mexicano.

✓ **Almacenes, su Método de Valuación y Estimación por Obsolescencia:**

Los artículos de consumo se valúan a través del método de Costo Promedio con fundamento en lo establecido en el Diario Oficial de la Federación del 05 de marzo de 2008, actualizándose hasta el ejercicio 2007 a través del método de INPC; a partir del ejercicio 2008 de conformidad con la Norma de Información Financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación (NIFGG SP 04) "Reexpresión" no se actualizaron, derivado de la desconexión de la contabilidad inflacionaria en los estados financieros.

Dichos valores, así determinados, no exceden al valor de mercado.

La estimación por obsolescencia se ajusta en función de los estudios específicos que anualmente efectúa la Gerencia de Recursos Materiales y de Servicios a través del Departamento de Activos Fijos.

✓ **Beneficios a los Empleados**

Con la reforma a la Ley Minera cuyo decreto fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el 28 de abril de 2005, se estableció que las relaciones laborales de los servidores públicos del Servicio Geológico Mexicano se rigen por el apartado A) del Artículo 123 constitucional y sus leyes reglamentarias.

De acuerdo con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, y la cual establece que en virtud de que el IMSS y el ISSSTE provisionan las pensiones correspondientes, se considera que no existe contingencia laboral que deba ser provisionada por concepto de pensiones al retiro de los trabajadores; sin embargo, para las prestaciones adicionales legalmente establecidas en convenios laborales, las entidades sujetas al Apartado "A" deberán apegarse a los establecido en la Norma de Información Financiera NIF D-3 "Beneficios a los empleados" emitida por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF) en cuanto a la cuantificación y registro del monto de estos pasivos y la divulgación en notas de los estados financieros de las reglas del reconocimiento y revelación, siempre y cuando, no implique la determinación de un resultado del ejercicio de naturaleza desfavorable.

✓ **Proyectos de Inversión y su Amortización:**

Su saldo se refiere a los proyectos realizados para exploración e investigación en territorio nacional con potencial minero, para la elaboración interna y externa de cartas geológica-mineras, geoquímicas y geofísicas, los cuales se registran de acuerdo con la resolución emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública (UCGIGP), descrita en los Oficios No. 329-A-0291 y 309-A-1335 del 5 de abril y 17 de diciembre de 1999, respectivamente.

La política para amortizar los proyectos de inversión es la siguiente:

- a) Las erogaciones por concepto de elaboración de la cartografía geológico-minera, geoquímica y geofísica, la prestación de servicios al sector privado y público, el apoyo a la pequeña y mediana minería, estudios geohidrológicos y ambientales, las pruebas metalúrgicas y concentración de mineral, se amortizan en el mismo año en que se incurren, debido a que los beneficios que se pudieran obtener en un futuro son mínimos, en comparación con la inversión realizada.
- b) Las erogaciones por concepto de exploración de proyectos, se amortizan en el año en que se ejercen y se capitalizan aquellos que sean susceptibles de generar ingresos a futuro.
- c) Los proyectos de exploración capitalizados, se amortizan en el año en que el Organismo obtiene los ingresos derivados de la venta o licitación de los proyectos o cuando se determina la libertad del terreno por falta de valor económico.

✓ **Programa de Apoyo a la Exploración (PAE)**

El Servicio Geológico Mexicano inicia en 2008 este Programa, el cual anteriormente era instrumentado por el Fideicomiso de Fomento Minero (FIFOMI). En el periodo de 2008 a junio de 2018 se otorgaron un total de 146 apoyos en 112 proyectos, representando un importe total asignado de \$76'624,491.34 (En revisión de los montos 2017) en Estudios Geológicos, Obras Mineras y Barrenación a Diamante, independientemente de los gastos por concepto de Supervisión y de Laboratorio.

Dicho Programa quedó suspendido bajo acuerdo del Órgano de Gobierno en la sesión realizada el 27 de agosto del año 2015 a la fecha, encontrándose al mes de junio de 2018 pendiente de definir su continuidad. Cabe señalar que se están realizando acciones para la recuperación de PAE's.

Se adjunta tabla con los proyectos que están retribuyendo.

PROYECTO	AÑO	TÍTULO	MPIO	EDO.	SUSTANCIAS	BENEFICIARIO	TIPO OBRA	MONTO TOTAL( \$)	A CUENTA \$)	SALDO \$)	COMENTARIOS
Riego El Campanario	2012	PROPIEDAD PRIVADA	Apazapan	Veracruz	Cantera	Terramar Mármol, S. A. de C. V. (Ing. Francisco Javier Vargas Vega (Rep. Legal); Carlos Francisco Solana y Pumarino (Propietario)	Obra minera	\$ 1,029,000.00	\$344,827.60	684,172.40	Mensualmente realiza un depósito de \$ 17,241.38, sin IVA, inició el pago a partir de junio de 2016. Sin depósitos en Sep. y Oct. 2017, dos depósitos en noviembre, los días 06 y 13, y el último depósito de 2017, el 05 de Dic. 2017. Sin depósito en inicio 2018, hasta el 18 y 25 de mayo se registran nuevamente dos depósitos.
Mina Grande	2009	187596	Pinjal de Amoles	QRO	Plata, Plomo y Zinc.	Minerales Sierra Gorda, S. A. de C. V. (Sr. Marín Torres Herrera)	Obra minera	\$ 472,780.00	\$180,000.00	292,780.00	Con dos pagos a la fecha, uno el 27 de abril de 2016 y el segundo pago El 07 de junio 2017. Ambos pagos por la cantidad de \$90,000.00 pesos, sin IVA.
Fátima 10	2008 (2)	222813	Múzquiz	COAH	Fluorita CaF <sub>2</sub>	Lic. Manuel Dávila Longoria	E. Geológico, Obra minera	\$ 1,046,996.11	\$1,034.48	1,045,961.63	Pago único a la fecha, 31 de julio de 2015 por la cantidad de \$1,034.00, sin IVA.
El Bote	2008	219067	Sabinas	COAH	Carbón	Combustibles Fósiles, S.A. de C.V. (Ing. Alfredo Lázaro Valdez Treviño)	BDD	\$818,915.25	\$818,915.28	(0.03)	Ha realizado doce pagos de \$68,242.94, sin IVA, correspondientes a los meses de mayo, jun y julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2017., y cuatro pagos en 2018, meses enero, febrero y marzo y abril. RETRIBUCIÓN CONCLUIDA.
								\$ 3,367,691.36	\$1,344,777.36	\$2,022,914.00	

✓ **Gastos de instalación y su amortización:**

Las inversiones realizadas en las instalaciones y mantenimiento de edificios, se registran al costo de adquisición y reflejan la actualización hasta el ejercicio 2007 a través del método de INPC, a partir del ejercicio 2008 de conformidad con la Norma de Información Financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación (NIFGG SP 04) "Reexpresión" no se actualizaron derivado de la desconexión de la contabilidad inflacionaria en los estados financieros. Su amortización se calcula por el método de línea recta a la tasa del 5% anual.

✓ **Provisiones**

Son aquellas cantidades que se destinan para hacer la cobertura de gastos que, por diversos motivos, de una forma cierta o eventual se pudieran producir en el futuro; así como gastos futuros cuya cuantía exacta no es conocida en la actualidad.

Las provisiones se distinguen de otros pasivos, tales como los acreedores y otras obligaciones acumuladas (o devengadas) que son objeto de estimación, por la incertidumbre sobre el momento del vencimiento o de la cuantía de los desembolsos futuros necesarios para proceder

a su cancelación. Dentro del registro de provisiones que realiza el Servicio Geológico Mexicano, se encuentran principalmente las prestaciones de fin de año de los trabajadores, los servicios de agua, luz eléctrica y teléfono.

**NOTA 31.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO:**

Las inversiones en activo fijo son registradas a su valor de adquisición y reflejan su actualización hasta el ejercicio 2007 a través del método de INPC; a partir del ejercicio 2008 de conformidad con la Norma de Información Financiera para el reconocimiento de los efectos de la inflación (NIFGG SP 04) "Reexpresión" no se actualizaron, derivado de la desconexión de la contabilidad inflacionaria en los estados financieros.

➤ **Arrendamiento de Activo Fijo**

Derivado de las nuevas disposiciones normativas para la compra de activo fijo, principalmente lo que se refiere a Equipo de Cómputo, el Servicio Geológico Mexicano al 30 de junio tiene en renta el siguiente activo:

Concepto	No. de bienes
Equipo de Cómputo	4,232
Equipo de Video Conferencia	150
Telefonía y Comunicaciones	548
Vehículos Terrestres	9
<b>TOTAL</b>	<b>4,939</b>

Respecto a los inmuebles en donde las oficinas foráneas tienen sus oficinas, los que corresponden a la Gerencia Regional Centro Occidente, ubicada en Guadalajara, Jal., Oficina y bodega de Oficina Saltillo, Estacionamiento en San Luis Potosí, así como 2 hangares se tienen por contrato de arrendamiento, las oficinas de Zona Valle de México en Tecamachalco el régimen de ocupación del inmueble es por Comodato y se tienen dos inmuebles federales compartidos (Destino), que es el caso de Oficinas Centrales y el Auditorio, localizados en el Centro Minero de Pachuca, Hgo.

**NOTA 32.- DEPRECIACIÓN DE ACTIVO FIJO**

Las depreciaciones son calculadas por el método de línea recta, utilizando las siguientes tasas anuales:

Descripción	Porcentaje	Estimación Vida Útil
Edificios	5%	20 años
Maquinaria y equipo de perforación	20%	5 años
Equipo de transporte terrestre	25%	4 años
Equipo aéreo	20%	5 años
Equipo de cómputo	20%	5 años
Muebles y enseres	10%	10 años



Nota: Se anexa estado de variación del Activo Fijo que contiene el detalle por cuenta contable, incluyendo su reexpresión y depreciación.

#### NOTA 33.- INGRESOS

El SGM recibe Apoyos Fiscales, dentro del marco del Presupuesto de Egresos de la Federación, los cuales son aplicados principalmente para cubrir las erogaciones autorizadas en el rubro de servicios personales en gasto corriente.

Los Apoyos Fiscales recibidos para obra pública y en su caso para adquisición de bienes muebles e inmuebles son capitalizados incrementando el patrimonio, los relativos a cubrir el gasto corriente se registran como ingresos en los resultados del año.

El Servicio Geológico Mexicano obtiene Ingresos propios de su actividad, derivados de las concesiones mineras, a través de primas por descubrimiento (regalías) y contraprestaciones por licitación de proyectos mineros.

Los ingresos por servicios, corresponden a servicios de consultoría y apoyo profesional para el desarrollo de proyectos de exploración de recursos minerales, mediante visitas de reconocimiento para la orientación de prospectos, asistencia técnica para la pequeña y micro minería, certificación de reservas ubicadas por particulares que complementen soportes documentales en la gestión crediticia, estudios específicos para el diagnóstico y activación de distritos mineros y promoción con Gobiernos Estatales para proyectos de exploración.

#### NOTA 34.- CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

La Entidad de conformidad con lo establecido en la NIFGG SP 01 "Control presupuestario de los ingresos y de los gastos" vincula el presupuesto y la contabilidad a través de cuentas de orden presupuestarias, realizando el registro contable y presupuestal de los ingresos y egresos de acuerdo con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en las etapas del presupuesto que a continuación se indican:

**Ingresos:** Aprobado, Modificado, Devengado y Recaudado.

**Egresos:** Aprobado, Modificado, Comprometido, Devengado, Ejercido y Pagado

#### NOTA 35.- CUENTAS DE ORDEN CONTINGENTES

Cuentas por Cobrar Contingentes - Activos Contingentes:

El Boletín C-9 "Pasivo, provisiones, activos y pasivos contingentes y compromisos", preparado y aprobado por la Comisión de Principios de Contabilidad del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., determina las reglas particulares para valuación, así como revelación de los activos y pasivos contingentes.

Un activo contingente es aquel que puede derivar en un beneficio económico posible, que surge de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia o, en su caso, por la falta de ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad.

El boletín establece que los activos contingentes no se deben reconocer en los estados financieros, ya que podría significar reconocer un ingreso que quizá nunca se realice.

En el caso de concesionarios que por diversas razones no hayan cumplido con la obligación de autodeterminar y cubrir el importe respectivo de primas por descubrimiento (regalías) a la entidad, considerando lo dispuesto por la Ley Minera vigente, el Servicio Geológico Mexicano carece de facultades para requerir directamente a los concesionarios información o realizar visitas de inspección y de cobro, si éstos se niegan tácita y llanamente a pagar las primas por descubrimiento (regalías). El procedimiento válido y procedente, es que el Servicio comunique a la Secretaría de Economía el incumplimiento de los concesionarios, proporcionando a la autoridad representada por la Dirección General de Minas de la misma, la información de quienes hayan incumplido con la obligación de pago de primas por descubrimiento, para que proceda en consecuencia; sin embargo, el procedimiento que prevé la legislación minera para estos casos, no garantiza que los concesionarios vayan a cubrir al organismo las primas por descubrimiento omitidas.

Los estados financieros del organismo no reconocen estos activos contingentes, debido a que la entrada de los beneficios económicos es probable, pero no prácticamente cierta, ya que la conclusión del proceso judicial y la actuación de la Dirección General de Minas no son predecibles.

Dentro de las cuentas por cobrar contingentes, se considera el Apoyo-Crédito por concepto de crédito por becas concedidas a trabajadores del Organismo, las cuales son otorgadas para la realización de estudios de posgrado que de acuerdo con las políticas vigentes, es obligación del empleado obtener calificaciones aprobatorias y una vez concluidos los estudios, continuar prestando sus servicios al Organismo por un período igual al tiempo de duración de los estudios realizados, en caso de no cumplir con estas políticas, deberá reintegrar el importe del apoyo económico.

#### NOTA 36.- INFORMACIÓN ADICIONAL

**i. Registro Federal de Contribuyentes del Organismo:**

- SGM7602222H2

**ii. Dirección:**

- Blvd. Felipe Ángeles Km. 93.50 – 4  
Col. Venta Prieta CP. 42083  
Pachuca, Hgo.  
Tel: 01 771 7 11 41 83

**iii. Fuentes de Información:**

- Registros del Sistema de Contabilidad

AL 30 DE JUNIO DE 2018

- Normas de Información Financiera Gubernamental
- Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable
- Archivo Interno del SGM

iv. Dirección de Internet:

[www.sgm.gob.mx](http://www.sgm.gob.mx)

**NOTA 37.- PARTES RELACIONADAS Y RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Manifestamos que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas y bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros al 30 de junio de 2018 y sus notas que son parte integrante de los mismos, son razonablemente correctos y son responsabilidad del Servicio Geológico Mexicano.

Revisó

L.C. Silvia María Gutiérrez Aguilar  
Gerente de Contabilidad y Presupuestos

Autorizó

M.A. David Medina Espinosa  
Subdirector de Finanzas

Elaboró

L.C. Silvia Esperanza López Trejo  
Subgerente de Contabilidad

L.C. María de Lourdes Baños Martínez  
Subgerente de Presupuestos

Pachuca, Hgo., 10 de julio de 2018.