



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>   |        | <b>\$ 648,993</b> |

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.<br>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>\$ 3'746,073</b> | <b>\$ 3'130,278</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>\$ 7'198,692</b> | <b>\$ 4'807,603</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  
 I.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                     | 169,222             | 131,458           |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 1'433,988</b> | <b>\$ 778,579</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 ) | 18'048,458           | 17'736,365           |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>\$ 18'048,458</b> | <b>\$ 17'736,365</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 Ensaye Controls, S.A. de C.V. (3)                     | 12,248       | 12,248       |
| Fullagar Geophysics PTY LTD (3)                                  | 11,873       | 11,873       |



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            |
|   | <u>\$309'894,138</u> | <u>\$344'014,753</u> |

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

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



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<br>\$ |
|------------------|---------------|
| 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<br>\$ | MOMENTO CONTABLE | IMPORTE<br>\$ |
|------------------|---------------|------------------|---------------|
| 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<br>2018      | JUNIO<br>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 GEOLOGICO MEXICANO  
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO POR PARTIDA PRESUPUESTAL  
DEL 01 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018 Y 2017

(pesos)

| CAPÍTULO    | PARTIDA                    | DESCRIPCIÓN  | JUNIO<br>2018      | JUNIO<br>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,<br>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<br>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<br>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<br>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,<br>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<br>SUPERVISIÓN  | 48,466             | 28,890             | 19,576            | 68%          |
| 5137        | 3710400                    | PASAJES AÉREOS NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS DE MANDO EN<br>EL DESEMPEÑO DE COMISIONES Y FUNCIONES                     | 316,663            | 242,767            | 73,896            | 30%          |
| 5137        | 3710600                    | PASAJES AÉREOS INTERNACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS EN EL<br>DESEMPEÑO DE COMISIONES Y FUNCIONES                         | 152,679            | 38,079             | 114,600           | 301%         |
| 5137        | 3720100                    | PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA LABORES EN CAMPO Y DE<br>SUPERVISIÓN  | 14,243             | 13,242             | 1,001             | 8%           |
| 5137        | 3720400                    | PASAJES TERRESTRES NACIONALES PARA SERVIDORES PÚBLICOS DE MANDO<br>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<br>FUNCIONES OFICIALES                                       | 758,502            | 643,934            | 114,568           | 18%          |
| 5137        | 3760200                    | VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO PARA SERVIDORES PÚBLICOS EN EL DESEMPEÑO<br>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;

- 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.



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

➤ **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    |



SERVICIO GEOLÓGICO MEXICANO  
I.3 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO DE 2018

**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

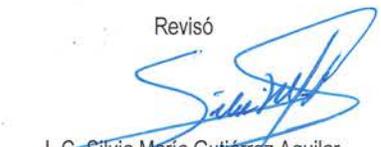
iv. Dirección de Internet:

[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.