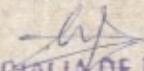


AUDITORIA SUPERIOR
DEL EDO. DE JALISCO

OFICIO - SIMAR Sureste/093/2017

3896 17 SEP 20 14:46




OFICIALIA DE PARTES

MAZAMITLA, JALISCO, A 14 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Asunto: Estados financieros auditados

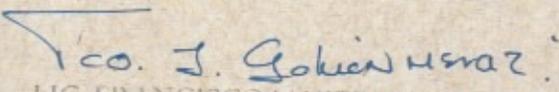
LIC. MARÍA TERESA ARELLANO PADILLA
ENCARGADA DE LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
PRESENTE:

El que suscribe Lic. Francisco Javier Galván Meraz, en mi carácter de Director General del Organismo Público Descentralizado Sistema Intermunicipal de Manejo de Residuos Sureste, hago entrega de los ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS correspondientes al EJERCICIO FISCAL 2016, dictaminados por contador externo, en cumplimiento con lo establecidos por la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios.

Asimismo aprovecho para notificarle que de conformidad con el artículo 35 bis de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Jalisco, y artículos 1° y 2° de la Ley de Fiscalización Superior y Auditoría Pública del Estado de Jalisco y sus Municipios, se autoriza al C.P SALVADOR PELAYO TORRES, con cédula profesional No. 1771340, para que revise y emita opinión técnica sobre los Estados Financieros del ejercicio 2014.

ATENTAMENTE
DIRECTOR GENERAL
SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE




LIC. FRANCISCO JAVIER GALVÁN MERAZ

c.c.p. Antonio Ramírez Ramos, - Presidente del Consejo de Administración

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO
PODER LEGISLATIVO

SE RECIBE DOCUMENTACION ANEXA A
RESERVA DE VERIFICAR SU CONTENIDO

OFICIALIA DE PARTES

Sistema Intermunicipal de Manejo de Residuos Sureste
C. Prolongación Vicente Guerrero No. 20 Barrio Las Peñas Mazamitla, Jalisco. Teléfono (482) 53 81708



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE
SR. PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACION

HE EXAMINADO LOS ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE; AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016, Y LOS ESTADOS DE RESULTADOS, DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE Y DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA QUE LES SON RELATIVOS POR EL EJERCICIO TERMINADO EN ESA FECHA; DICHS ESTADOS FINANCIEROS SON RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE DICHO ORGANISMO. MI RESPONSABILIDAD CONSISTE EN EXPRESAR UNA OPINIÓN SOBRE LOS REFERIDOS ESTADOS CON BASE EN MI AUDITORIA.

MIS EXÁMENES FUERON REALIZADOS DE ACUERDO CON NORMAS DE AUDITORIA GENERALMENTE ACEPTADAS, LAS CUALES REQUIEREN QUE LAS AUDITORIAS SEAN PLANEADAS Y REALIZADA DE TAL MANERA QUE PERMITA OBTENER UNA SEGURIDAD RAZONABLE DE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS NO CONTIENEN ERRORES IMPORTANTES, Y DE QUE ESTÁN PREPARADOS DE ACUERDO CON LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS. LA AUDITORIA CONSISTE EN EL EXAMEN, CON BASE EN PRUEBAS SELECTIVAS, DE LA EVIDENCIA QUE SOPORTA LAS CIFRAS Y REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS; ASÍ MISMO, INCLUYE LA EVALUACIÓN DE LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD UTILIZADOS, DE LAS ESTIMACIONES SIGNIFICATIVAS EFECTUADAS POR LA ADMINISTRACIÓN Y DE LA EVALUACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS TOMADOS EN SU CONJUNTO, CONSIDERO QUE MIS EXÁMENES PROPORCIONAN UNA BASE RAZONABLE PARA SUSTENTAR MI OPINIÓN.

LOS ESTADOS FINANCIEROS ANTES MENCIONADOS HAN SIDO PREPARADOS PARA SER UTILIZADOS POR EL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO, SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE.

EN MI OPINIÓN, LOS ESTADOS FINANCIEROS ANTES MENCIONADOS, PRESENTAN RAZONABLEMENTE EN LOS ASPECTOS IMPORTANTES, LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016, LOS RESULTADOS DE SUS OPERACIONES, LAS VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE Y LOS CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA, POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS EN ESAS FECHAS, DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA EMITIDAS POR EL CONSEJO MEXICANO





PARA LA INVESTIGACION Y DESARROLLO DE NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA.

EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016, EL ORGANISMO OMITIO REVELAR LOS EFECTOS DE LA INFLACION EN LA INFORMACION FINANCIERA POR EL EJERCICIO QUE TERMINO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 DE ACUERDO CON LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA.



C.P.C. SALVADOR PELAYO TORRES.
REGISTRO EN AGAF NO. 11599.
GUADALAJARA, JAL. A 31 DE AGOSTO DE 2017



SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE

CONSEJO DE ADMINISTRACION

SR. PRESIDENTE:

1. HE EXAMINADO EL BALANCE GENERAL DEL ORGANISMO PUBLICO SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016, Y LOS ESTADOS DE RESULTADOS, POR EL AÑO QUE TERMINÓ EN ESA FECHA. LA OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS ANTES MENCIONADOS LA EMITÍ, SIN SALVEDADES QUE AFECTEN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL CONTRIBUYENTE, CON FECHA 31 DE AGOSTO DE 2017.

EN RELACIÓN CON EL EXAMEN ANTES INDICADO HE REVISADO LA INFORMACIÓN FINANCIERA, MI RESPONSABILIDAD CONSISTE EN EXPRESAR UNA OPINIÓN SOBRE DICHA INFORMACIÓN CON BASE EN MI AUDITORÍA.

2. MI EXAMEN FUE REALIZADO DE ACUERDO CON LAS NORMAS DE AUDITORÍA GENERALMENTE ACEPTADAS EN MÉXICO (NORMAS DE AUDITORÍA), LAS CUALES REQUIEREN QUE LA AUDITORÍA SEA PLANEADA Y REALIZADA DE TAL MANERA QUE PERMITA OBTENER UNA SEGURIDAD RAZONABLE, QUE ESTÁ PREPARADA DE ACUERDO CON LAS DISPOSICIONES FISCALES. LA AUDITORÍA CONSISTE EN EL EXAMEN, CON BASE EN PRUEBAS SELECTIVAS CONFORME A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA, DE LAS CIFRAS Y LAS REVELACIONES DE LA INFORMACIÓN ANTES REFERIDA. CONSIDERO QUE MI EXAMEN PROPORCIONA UNA BASE RAZONABLE PARA SUSTENTAR MI OPINIÓN. DICHA INFORMACIÓN SE INCLUYE PARA USO EXCLUSIVO DEL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE Y PARA LA AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE JALISCO.



ASIMISMO, DECLARO BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, QUE EMITO ESTE INFORME QUE ABARCA LO MENCIONADO EN LOS APARTADOS 1, 2 Y 3, CON FUNDAMENTO EN LA FRACCIÓN III DEL ARTÍCULO 52 Y DEMÁS APLICABLES DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN Y DE SU REGLAMENTO.

CON BASE EN MI EXAMEN, ANTES DESCRITO, EFECTUADO SOBRE BASES SELECTIVAS CONFORME A LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA, MANIFIESTO LO SIGUIENTE:

A. DENTRO DEL ALCANCE DE LAS REFERIDAS PRUEBAS SELECTIVAS, EXAMINÉ LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE, POR EL PERIODO QUE CUBRE EL ESTADO FINANCIERO DICTAMINADO Y ENTREGUE LOS AJUSTES CORRESPONDIENTES RESULTADO DE MI REVISION AL DIRECTOR GENERAL PARA SU REGISTRO CORRESPONDIENTE EN LA CONTABILIDAD DEL ORGANISMO.

B. EN MIS PAPELES DE TRABAJO EXISTE EVIDENCIA DEL TRABAJO LLEVADO A CABO EN MATERIA DE MUESTREO DE AUDITORÍA ASÍ COMO LOS PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA APLICADOS QUE JUSTIFICAN LAS CONCLUSIONES OBTENIDAS.

C. DENTRO DEL ALCANCE DE LAS REFERIDAS PRUEBAS SELECTIVAS, REVISÉ LOS SALDOS DE LAS CUENTAS QUE SE INDICAN EN LOS ANÁLISIS COMPARATIVOS DE LAS CUENTAS DE GASTOS INCLUIDAS EN LOS SIGUIENTES ANEXOS, Y EN SU CASO, LA CONCILIACIÓN DE LAS DIFERENCIAS CON LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS ORIGINADAS POR RECLASIFICACIONES PARA SU PRESENTACIÓN ASÍ COMO LA DETERMINACIÓN DE LOS MONTOS DEDUCIBLES Y NO DEDUCIBLES.



- ANÁLISIS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS. (ANEXO 1)

3. EN MI OPINIÓN, QUE ESTÁ CIRCUNSCRITA A MI EXAMEN DEL BALANCE GENERAL DEL ORGANISMO PUBLICO DESCENTRALIZADO SISTEMA DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014, QUE LE SON RELATIVOS, EN TODOS LOS ASPECTOS IMPORTANTES, DE CONFORMIDAD CON LAS BASES DE PRESENTACIÓN, AGRUPACIÓN Y REVELACIÓN DESCRITA.

GUADALAJARA, JALISCO. A 31 DE AGOSTO DE 2017.



C. P. C. SALVADOR PELAYO TORRES
REGISTRO EN LA AGAFF NO. 11599

ANEXO 1

Ente Auditado: SISTEMA INTERMUNICIPAL DE MANEJO DE RESIDUOS SURESTE

De acuerdo a la Revisión de los Estados Financiero del ejercicio fiscal 2016 y a la Contabilidad de dicho ejercicio se encontraron las siguientes observaciones.

Dentro de la Partida 4100-000-0000 INGRESOS DE GESTION, no se encuentran registrados en la contabilidad los comprobantes que se encuentran cancelados, por lo cual se recomienda registrar contablemente dichas operaciones, para efectos de tener dentro de la contabilidad el registro completo y consecutivo de los comprobantes que amparan los Ingresos de gestión.

El Sistema Intermunicipal de Manejo de Residuos SURESTE emitió comprobantes que amparan Ingresos por diversos conceptos; cuyas cuentas por cobrar hasta el momento de la emisión de este dictamen no ha sido cubiertas por parte de las contrapartes; por lo cual se recomienda analizar su viabilidad de cobro, y en su caso Cancelar el documento.

Con relación a los efectos de control y comprobación de las siguientes partidas de gastos:

- 5137-000-0000 Servicios de Traslado y Viáticos
- 5126-000-0000 Combustibles, Lubricantes y Aditivos.

Se hacen las siguientes recomendaciones:

+Llevar bitácoras de control por unidades o personas beneficiarias de dichas erogaciones.

Con relación a la partida 5110-000-0000 (Servicios Personales) se recomienda llevar expedientes completos, incluyendo copias de identificaciones, comprobantes de domicilio, etc. por cada persona que preste sus servicios.

Con relación a la partida 5133-000-0000 (Servicios Profesionales) se recomienda elaborar los contratos de prestación de servicios correspondientes y ampararlo con la cedula profesional del prestador o constancia de los trabajos realizados.



Con relación a la partida 5113-0000-00 (Remuneraciones Adicionales) se recomienda agregar a la nomina que ampara el pago de dichos conceptos, un documento de soporte, en donde se muestre en forma clara cuales fueron los conceptos, tiempos utilizados e importes base para el pago de dichos conceptos.

Se recomienda agregar a la nomina que ampara el pago de dichos conceptos, un documento de soporte, en donde se muestre en forma clara cuales fueron los conceptos, tiempos utilizados e importes base para el pago de dichos conceptos.

Con relación a las partidas de Activo Fijo, como son:

- 1241-000-0000 Mobiliario y Equipo de Administración
- 1242-000-0000 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
- 1244-000-0000 Equipo de Transporte
- 1246-000-0000 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas
- 1248-000-0000 Activos Biológicos

Dichas partidas no reflejan la depreciación anual correspondiente al ejercicio de 2015 Por lo que se debe tomar en cuenta; y reflejar esta depreciación en cada ejercicio en las cuentas complementarias de activo fijo correspondientes.

Guadalajara, Jalisco a 31 de Agosto de 2017



C.P.C. SALVADOR PELAYO TORRES
REGISTRO EN AGAFF: 71579
CEDULA PROFESIONAL: 1771340



1.- ESTADO DE POSICION FINANCIERA

INDICE	CONCEPTO	2016	2015
	(CIFRAS EN PESOS)		
	ACTIVO		
	ACTIVO CIRCULANTE		
	EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
0101000000000	EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	1,740,287	20,967
0101000100000	VALORES DE INMEDIATA REALIZACION		
0101000200000	INVERSIONES EN RENTA FIJA		
0101000300000	OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0	0
0101000400000	TOTAL DE EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	1,740,287	20,967
	CUENTAS POR COBRAR		
0101000500000	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,825,396	1,588,751
0101000600000	DOCUMENTOS POR COBRAR		
0101000700000	PARTES RELACIONADAS		
0101000800000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	0	1,947,031
0101000900000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR	0	
0101001000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR RECUPERAR		
0101001100000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFFECTIVO POR RECUPERAR		
0101001200000	OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR	0	0
0101001300000	DEUDORES DIVERSOS		
0101001400000	ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES		
0101001500000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0
0101001600000	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	1,825,396	3,535,782
	INVENTARIOS		
0101001700000	PRODUCTOS TERMINADOS		
0101001800000	PRODUCCION EN PROCESO		
0101001900000	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES		
0101002000000	ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA		
0101002100000	PERDIDA POR DETERIORO		
0101002200000	OTROS	0	0
0101002300000	TOTAL DE INVENTARIOS		
	PAGOS ANTICIPADOS		
0101002400000	RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO		
0101002500000	ANTICIPO A PROVEEDORES		
0101002600000	OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0	0
0101002700000	PERDIDA POR DETERIORO DE PAGOS ANTICIPADOS		
0101002800000	TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS		

01010027000000	OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	0	0
01010028000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO		
01010029000000	TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE	3,565,683	3,556,749
	ACTIVO NO CIRCULANTE		
	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
01010030000000	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES RELACIONADAS		
01010031000000	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS		
01010032000000	TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO		
	PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO		
01010035000000	ANTICIPO A PROVEEDORES		
01010036000000	OTROS PAGOS ANTICIPADOS		
01010037000000	TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS A LARGO PLAZO		
	INVERSIONES PERMANENTES		
01010033000000	INVERSIONES PERMANENTES		
01010034000000	TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES		
	ACTIVO FIJO		
	INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO		
01010035000000	TERRENOS	402,000	402,000
01010036000000	CONSTRUCCIONES EN PROCESO	15,248,411	15,114,754
01010037000000	MAQUINARIA	11,390,224	11,207,066
01010038000000	EQUIPO DE TRANSPORTE	12,217,398	12,067,398
01010039000000	MOBILIARIO Y EQUIPO	537,585	400,210
01010040000000	EQUIPO DE COMPUTO		
01010041000000	OTROS ACTIVOS FIJOS	11,263	11,263
01010041000001	COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OTROS ACTIVOS	11,263	11,263
01010042000000	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	39,806,881	39,202,691
	DEPRECIACIONES		
01010043000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS		
01010044000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA		
01010045000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
01010046000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
01010047000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO		

01010048000000	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS	875,481	875,481
	DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	875,481	875,481
01010049000000	TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA	875,481	875,481
	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO		
01010055000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EDIFICIOS		
01010056000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MAQUINARIA		
01010057000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE TRANSPORTE		
01010058000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE MOBILIARIO Y EQUIPO		
01010059000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE EQUIPO DE COMPUTO		
01010060000000	PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO DE OTROS ACTIVOS FIJOS	0	0
01010061000000	TOTAL DE PERDIDA POR DETERIORO ACUMULADO		
01010050000000	TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO	38,931,400	38,327,210
	ACTIVOS INTANGIBLES		
01010051000000	GASTOS PREOPERATIVOS		
01010052000000	INVESTIGACION DE MERCADO		
01010053000000	PATENTES Y MARCAS		
01010054000000	AMORTIZACIONES		
01010067000000	PERDIDA POR DETERIORO		
01010055000000	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	0	0
01010056000000	TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES		
	OTROS ACTIVOS		
01010057000000	CREDITO MERCANTIL		
01010071000000	PERDIDA POR DETERIORO		
01010058000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
01010059000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		
01010060000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO		
01010061000000	OTROS ACTIVOS	0	0
01010062000000	TOTAL DE OTROS ACTIVOS		
01010063000000	TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE	38,931,400	38,327,210
01010064000000	TOTAL DEL ACTIVO	42,497,083	41,883,959
	PASIVO		
	PASIVO A CORTO PLAZO		
	DOCUMENTOS POR PAGAR		

01010065000000	NACIONALES		
01010066000000	DEL EXTRANJERO		
01010067000000	TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR		
	ACREEDORES DIVERSOS		
01010068000000	NACIONALES		
01010069000000	DEL EXTRANJERO		
01010070000000	TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS		
	PROVEEDORES		
01010071000000	NACIONALES		
01010072000000	DEL EXTRANJERO	0	0
01010073000000	TOTAL DE PROVEEDORES		
	CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
01010074000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA		
01010075000000	IMPUESTO AL ACTIVO	11,367	11,367
01010076000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
01010077000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA		
01010078000000	IMPUESTO SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS		
01010079000000	IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS		
01010080000000	IMPUESTOS LOCALES		
01010081000000	CUOTAS PATRONALES SEGURO SOCIAL		
01010082000000	CUOTAS OBRERAS SEGURO SOCIAL		
01010083000000	APORTACIONES AL INFONAVIT		
01010084000000	APORTACIONES AL SAR		
01010085000000	IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO		
01010086000000	OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	0
01010087000000	TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR	11,367	11,367
	OTROS PASIVOS		
01010088000000	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO		
01010089000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES		
01010090000000	ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES		
01010091000000	ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS		
01010092000000	PARTES RELACIONADAS NACIONALES		
01010093000000	PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS		
01010094000000	OTROS NACIONALES	0	0
01010095000000	OTROS DEL EXTRANJERO	0	0
01010096000000	TOTAL DE OTROS PASIVOS	0	0
01010097000000	PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO		
01010098000000	TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO	11,367	11,367
	PASIVO A LARGO PLAZO		
	DEUDAS A LARGO PLAZO		

01010099000000	DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES		
01010100000000	DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO		
01010101000000	PARTES RELACIONADAS		
01010102000000	TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO		
01010103000000	OBLIGACIONES LABORALES		
	PASIVO CONTINGENTE		
01010104000000	PASIVO CONTINGENTE		
01010105000000	RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES		
01010106000000	TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE		
	OTROS PASIVOS		
01010107000000	RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO		
01010108000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
01010109000000	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		
01010110000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO		
01010111000000	OTROS	0	0
01010112000000	TOTAL DE OTROS PASIVOS		
01010113000000	TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO		
01010114000000	TOTAL DEL PASIVO	11,367	11,367
	CAPITAL CONTABLE		
01010115000000	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES		0
01010116000000	CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION		
01010117000000	APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL		
01010118000000	PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES		
01010119000000	RESERVA LEGAL		
01010120000000	UTILIDAD NETA	613,124	1,246,853
01010121000000	PERDIDA NETA	0	0
01010122000000	UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	23,690,092	22,443,239
01010123000000	PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
01010124000000	EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
01010125000000	INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE		
01010126000000	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO		
01010127000000	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA		

01010128000000	EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO		
01010129000000	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS		
01010130000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS	18,182,500	18,182,500
01010140000000	APORTACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA	18,182,500	18,182,500
01010131000000	OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS	0	0
01010132000000	TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE	42,485,716	41,872,592
01010133000000	TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE	42,497,083	41,883,959
	LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO		

2 - ESTADO DE RESULTADOS

INDICE	CONCEPTO	2016	2015
	(CIFRAS EN PESOS)		
	NOTA: PARA EL LLENADO DE ESTE ANEXO ES NECESARIO CAPTURAR PRIMERO LA INFORMACION DE LOS ANEXOS 5, 6 (CUANDO SE ESTE OBLIGADO AL LLENADO DE ESTE ANEXO), 7, 8 Y 9.		
01020000000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD	6,362,110	6,875,533
	MENOS:		
01020001000000	COSTO DE VENTAS	0	0
01020002000000	PERDIDA BRUTA		
01020003000000	UTILIDAD BRUTA	6,362,110	6,875,533
	MENOS:		
	GASTOS DE OPERACION		
01020004000000	GASTOS GENERALES	5,748,986	5,628,680
01020005000000	GASTOS DE ADMINISTRACION	0	0
01020006000000	GASTOS DE VENTA	0	0
01020007000000	TOTAL	5,748,986	5,628,680
01020008000000	PERDIDA DE OPERACION		
01020009000000	UTILIDAD DE OPERACION	613,124	1,246,853
	MAS (MENOS):		
	OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS		
01020010000000	OTROS INGRESOS	0	0
01020011000000	OTROS GASTOS	0	0
01020012000000	TOTAL		
	MAS (MENOS):		
	RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		
01020013000000	INTERESES A FAVOR	0	0
01020014000000	INTERESES A CARGO	0	0
01020015000000	UTILIDAD CAMBIARIA	0	0
01020016000000	PERDIDA CAMBIARIA	0	0
01020017000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE	0	0
01020018000000	RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE	0	0

01020019000000	CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS		0	0
01020020000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR		0	0
01020021000000	OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO		0	0
01020022000000	TOTAL		0	0
	MAS (MENOS):			
01020023000000	PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS			
01020024000000	UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS			
	MAS (MENOS):			
01020025000000	PARTIDAS NO ORDINARIAS			
01020026000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD			
01020027000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		613,124	1,246,853
	MENOS:			
	IMPUESTOS A LA UTILIDAD			
01020028000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			
01020029000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA			
01020030000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO			
01020031000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO			
01020032000000	OTRAS PROVISIONES			
01020033000000	TOTAL		0	0
01020034000000	PERDIDA ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS			
01020035000000	UTILIDAD ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS		613,124	1,246,853
	MAS (MENOS):			
01020036000000	OPERACIONES DISCONTINUADAS		0	0
01020037000000	PERDIDA NETA			
01020038000000	UTILIDAD NETA		613,124	1,246,853
	LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO			

4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
INDICE	CONCEPTO	2016	2015
	(CIFRAS EN PESOS)		
	CONFORME AL METODO INDIRECTO		
	ACTIVIDADES DE OPERACION		
01040000000000	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD	613,124	1,246,853
01040001000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD	0	0
	PARTIDAS RELACIONADAS CON		
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
01040002000000	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	
01040003000000	PERDIDA POR DETERIORO DE ACTIVOS	0	
01040003000000	UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO	0	
01040004000000	INTERESES A FAVOR	0	0
01040005000000	DIVIDENDOS COBRADOS	0	0
01040006000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION	0	0
01040007000000	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION	0	0
	PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
01040008000000	INTERESES A CARGO	0	0
01040009000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0	0
01040010000000	SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0	0
	MAS (MENOS):		
01040011000000	INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS	1,710,386	-900,208
01040012000000	DISMINUCION EN INVENTARIOS	0	
01040013000000	DISMINUCION EN PROVEEDORES Y OTROS PASIVOS	0	0
01040014000000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO	0	0
01040015000000	IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO	0	0
01040017000000	OTRAS PARTIDAS	0	0
01040018000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION	2,323,510	346,645
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
01040019000000	NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)		
01040020000000	INTERESES COBRADOS	0	0
01040021000000	DIVIDENDOS COBRADOS	0	0
01040022000000	ADQUISICION DE ACTIVO FIJO Y TERRENO	-604,190	-314,048
01040023000000	COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO Y TERRENO		
01040024000000	ADQUISICION DE ACCIONES		
01040025000000	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	

01040026000000	ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS	0	
01040027000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION	0	
01040028000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	-604,190	-314,048
01040029000000	EFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO POSITIVO)	1,719,320	32,597
01040030000000	EFECTIVO A OBTENER DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (RESULTADO NEGATIVO)	0	0
	ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
01040030000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL	0	
01040031000000	ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL	0	
01040032000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS	0	
01040033000000	OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS	0	
01040034000000	PAGO DE PASIVOS	0	-797
01040035000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS	0	
01040036000000	PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS	0	
01040037000000	INTERESES PAGADOS	0	0
01040038000000	PAGO DE DIVIDENDOS	0	0
01040039000000	OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0	0
01040040000000	FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0	-797
01040041000000	INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO	1,719,320	31,800
	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO		
01040042000000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR CONVERSION DE LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME		
01040043000000	EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO POR INFLACION ASOCIADO CON LOS SALDOS Y FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN LA ENTIDAD ECONOMICA CONSOLIDADA		
01040044000000	OTROS EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO	0	0
01040046000000	TOTAL DE EFFECTOS POR CAMBIOS EN EL VALOR DEL EFECTIVO	1,719,320	31,800
01040045000000	EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	20,967	-10,833
01040046000000	EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1,740,287	20,967

5.- INTEGRACION ANALITICA DE VENTAS O INGRESOS NETOS

INDICE	CONCEPTO	2016 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD	2016 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS)	2015 OPERATIVOS O PROPIOS DE LA ACTIVIDAD	2015 NO OPERATIVOS (OTROS INGRESOS)	2016 TOTAL	2015 TOTAL
	(CIFRAS EN PESOS)						
0105000000000000	VENTAS TOTALES A NACIONALES DE INVENTARIOS PRODUCIDOS						
0105000100000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS PRODUCIDOS						
0105000200000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PRODUCIDOS						
0105000300000000	VENTAS TOTALES NACIONALES DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION						
0105000400000000	VENTAS TOTALES AL EXTRANJERO DE INVENTARIOS ADQUIRIDOS PARA SU DISTRIBUCION						
0105000500000000	TOTAL DE VENTAS DE INVENTARIOS PARA SU DISTRIBUCION						
0105000600000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS NACIONALES						
0105000700000000	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO						
0105000800000000	VENTAS NETAS						
	INGRESOS NETOS POR:						
0105000900000000	SERVICIOS EN GENERAL						
0105001000000000	MAQUILA						
0105001100000000	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS						
0105001200000000	SEGUROS Y REASEGUROS						
0105001300000000	COMISIONES						
0105001400000000	REGALIAS						
0105001500000000	ASISTENCIA TECNICA						
0105001600000000	ARRENDAMIENTO						
0105001700000000	GANANCIA EN ENAJENACION DE ACCIONES						
0105001800000000	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVO FIJO						
0105001900000000	RECUPERACION DE CUENTAS INCOBRABLES						
0105002000000000	RECUPERACION POR SEGUROS						

7-ANÁLISIS COMPARATIVO DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS

INDICE	CONCEPTO	GASTOS DE FABRICACION 2016	GASTOS DE FABRICACION 2015	GASTOS DE VENTA 2016	GASTOS DE VENTA 2015	GASTOS DE ADMINISTRACION 2016	GASTOS DE ADMINISTRACION 2015	GASTOS GENERALES 2016	GASTOS GENERALES 2015	TOTAL 2016
	(CIFRAS EN PESOS)									
	REMUNERACIONES									
0107000000000000	SUELDOS Y SALARIOS						1,204,588	1,350,503	1,350,503	1,350,503
0107000100000000	COMPENSACIONES									
0107000200000000	HORAS EXTRAS									
0107000300000000	VACACIONES									
0107000400000000	PRIMA VACACIONAL									
0107000500000000	GRATIFICACIONES									
0107000600000000	INDEMNIZACIONES									
0107000700000000	OTRAS REMUNERACIONES	0	0	0	0		195,177	235,146	235,146	235,146
0107000800000000	PRIMA VACACIONAL DOMINICAL						195,177	235,146	235,146	101,895
0107000900000000	TOTAL DE REMUNERACIONES						1,399,765	1,585,649	1,585,649	1,585,649
	PRESTACIONES AL PERSONAL									
0107000900000000	PRESTACIONES DE RETIRO									
0107001000000000	ESTIMULOS AL PERSONAL									
0107001100000000	PREVISION SOCIAL									
0107001200000000	APORTACIONES PARA PLAN DE JUBILACION									
0107001300000000	OTRAS PRESTACIONES	0	0	0	0		14,339	12,180	12,180	12,180
0107001400000000	TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL						14,339	12,180	12,180	12,180
	IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS									
0107001500000000	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL									
0107001600000000	APORTACIONES AL INFONAVIT						107,709	89,104	89,104	89,104
0107001700000000	IMPUESTO SOBRE NOMINAS									
0107001800000000	SEGURO DE RETIRO									
0107001900000000	OTROS IMPUESTOS Y APORTACIONES	0	0	0	0		0	0	0	0
0107002000000000	TOTAL DE IMPUESTOS Y APORTACIONES SOBRE SUELDOS Y SALARIOS						107,709	89,104	89,104	89,104
	HONORARIOS									
0107002100000000	SERVICIO LEGALES Y DE AUDITORIA						59,160	55,289	55,289	55,289
0107002200000000	SERVICIOS TECNICOS Y ARQUITECTONICOS						289,101	125,948	125,948	125,948
0107002300000000	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA						306,942	197,629	197,629	197,629
0107002400000000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS						66,943	56,230	56,230	56,230

CFI

CORPORATIVO FISCAL INTEGRAL S.C.

CONSULTORÍA & AUDITORÍA

CFI