

**ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN
Organismo Descentralizado de la
Administración Pública Federal**

**Informe de los auditores independientes y
estados financieros por el año que terminó al
31 de diciembre de 2016**

Archivo General de la Nación
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal
Informe de los auditores independientes y estados financieros al 31 de diciembre
de 2016

Contenido

Anexos

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

ESTADOS FINANCIEROS:

Estado de situación financiera	"A"
Estado de actividades	"B"
Estado de variación en la hacienda pública	"C"
Estado de cambios en la situación financiera	"D"
Estado de flujos de efectivo	"E"
Estado analítico del activo	"F"
Estado analítico de la deuda y otros pasivos	"G"
Reporte de patrimonio	"H"
Informe sobre pasivos contingentes	"I"
Notas a los estados financieros	"J"

Informe de los Auditores Independientes

A la Secretaría de la Función Pública

A la H. Junta de Gobierno del Archivo General de la Nación

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros del Archivo General de la Nación, Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal, que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2016, y el estado de actividades, el estado de variación en hacienda pública, el estado de flujos de efectivo y el estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas; asimismo, el reporte de patrimonio y el informe sobre pasivos contingentes al 31 de diciembre de 2016; así como, las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.
2. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos del Archivo General de la Nación, Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 5 del apartado notas de gestión administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

3. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A. C. (Código de Ética Profesional), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

4. Llamamos la atención sobre la Nota 5 del apartado notas de gestión administrativa, a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

5. Los estados financieros del Archivo General de la Nación, Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal, correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2015, que se presentan con fines comparativos, fueron auditados por otro Contador Público, emitiendo una opinión con salvedades el 14 de marzo de 2016, por: a) no contar con elementos para verificar la integridad de "Bienes Muebles, Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso"; b) por la falta de control administrativo del capítulo 1000 "servicios personales"; c) no contar con elementos para validar la implementación de las herramientas tecnológicas que facilitaran el registro armonizado de la información financiera y presupuestal; las cuales quedaron solventadas para 2016.

Responsabilidad de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

6. La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota 5 del apartado notas de gestión administrativa a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.
7. En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

8. Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de la información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

9. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.
10. Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:
 - Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
 - Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
 - Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

11. Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y momento de aplicación de los procedimientos y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Prieto, Ruiz de Velasco y Cía., S.C.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Erwin Alejandro Ramirez Gasca', written over a faint circular stamp.

**C.P.C. Erwin Alejandro Ramirez Gasca
Socio**

Ciudad de México, a 15 de marzo de 2017.

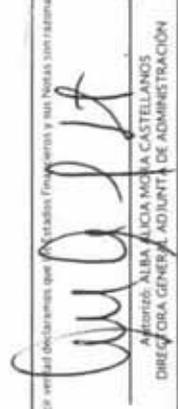
CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Archivo General de la Nación

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,517,607	4,018,494	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,298,292	1,325,634
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	129,812	41,105	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	394,357	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Tributos y Valores a Corto Plazo	0	0
Ahorros	1,532,500	1,624,473	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	2,575,208
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	6,179,919	6,078,429	Otros Pasivos a Corto Plazo	592,576	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	3,895,868	3,900,842
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	976,118,196	670,439,224	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	204,148,733	185,053,778	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	7,746,003	7,746,003	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-86,743,598	-55,812,394	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	572,606	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Otros Pasivos a Largo Plazo	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	1,101,841,940	807,627,111	Total del Pasivo	3,895,868	3,900,842
Total del Activo	1,108,021,859	813,705,540	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,153,211,816	863,633,821
			Aportaciones	1,153,211,816	863,633,821
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-49,085,825	-53,829,123
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-30,057,771	-49,615,518
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-53,829,124	-4,213,605
			Revalúos	34,801,070	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,104,125,991	809,804,698
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	4,999,993,859	5,000,000,000

Bajo protesta de decir verdad declaro que los datos financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Alicia MERA CASTELLANOS
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN


Elio S. FORTUNA DE ANTONIO HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

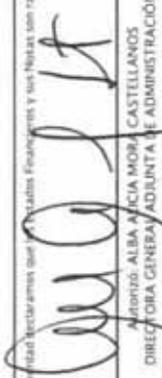
CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Archivo General de la Nación

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	4,061,374	1,680,580	Gastos de Funcionamiento	98,717,339	95,989,749
Impuestos	0	0	Servicios Personales	32,881,278	60,474,660
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,251,054	2,118,411
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	44,585,007	33,396,678
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	556,417	690,079
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	4,061,374	1,680,580	Ayudas Sociales	556,417	25,095
	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	96,496,173	94,113,710	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	96,496,173	94,113,710	Donativos	0	0
			Transferencias al Exterior	0	664,984
Otros Ingresos y Beneficios	70,686	168,723	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos financieros	5,824	615	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	168,108	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	64,862	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	100,628,233	95,963,013	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	31,412,248	48,898,703
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	31,412,248	48,898,703
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	130,686,004	145,578,531
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-30,057,771	-49,615,518

Bajo protesta de decir verdad certificaré que los Estados Financieros y los Anexos son razonablemente correctos y responsables del emisor.


 Admón. ALBA CECILIA MORA CASTILLANOS
 DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN


 Roberto FORTUATO MARTÍNEZ HERNÁNDEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

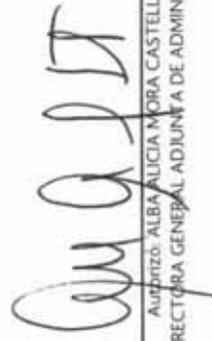
CUENTA PÚBLICA 2016

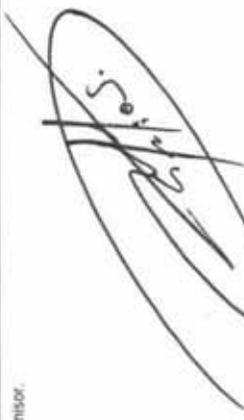
CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Archivo General de la Nación

CONCEPTO	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	863,633,821	0	0	0	863,633,821
Aportaciones	863,633,821	0	0	0	863,633,821
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-4,213,605	-49,615,518	0	-53,829,123
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-49,615,518	0	-49,615,518
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-4,213,605	0	0	-4,213,605
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	863,633,821	-4,213,605	-49,615,518	0	809,804,698
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	289,577,995	0	0	0	289,577,995
Aportaciones	289,577,995	0	0	0	289,577,995
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-14,814,449	-30,057,771	0	-44,872,220
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-30,057,771	0	-30,057,771
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-49,615,519	0	0	-49,615,519
Revalúos	0	34,801,070	0	0	34,801,070
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	1,153,211,816	-19,028,054	-30,057,771	0	1,104,125,991

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Aprobó: ALBA ALICIA MORA CASTELLANOS
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN


Elio FORTUNATO ANTONIO HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente Público: Archivo General de la Nación

CONCEPTO	Origen	Aplicación	CONCEPTO	Origen	Aplicación
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	31,617,534	325,933,853	Pasivo Circulante	2,570,234	2,575,208
Efectivo y Equivalentes	486,330	587,820	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,570,234	2,575,208
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	499,113	Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,972,658	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	88,707	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	394,357	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	91,973	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	2,575,208
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	31,131,204	325,346,033	Otros Pasivos a Corto Plazo	597,576	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	305,678,472	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	19,094,955	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	31,131,204	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	572,606	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	343,936,812	49,615,519
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	289,577,995	0
			Aportaciones	289,577,995	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	54,358,817	49,615,519
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	19,557,747	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	49,615,519
			Revaluos	34,801,070	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Autorizó: ALBA ALICIA MORA CASTELLANOS
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN


Elbory FORTUNATO ANTONIO HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
(PESOS)

Ente: Público Archivo General de la Nación

CONCEPTO	2016	2015	CONCEPTO	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen	100,628,233	95,963,013	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Ingresos	0	0	Origen	324,379,065	315,124,793
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	324,379,065	315,124,793
Contribuciones de Mejoras	0	0	Bienes Muebles	0	0
Derechos	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	293,642,225	304,373,089
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	300,192,024	189,115,004
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4,061,374	1,680,580	Bienes Muebles	-3,967,799	107,942,415
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	-2,582,000	7,315,670
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	30,736,840	10,751,704
de Liquidación o Pago					
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	96,496,173	94,113,710	Origen	0	168,431,806
Otros Orígenes de Operación	70,686	168,723	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	130,686,003	145,578,531	Interno	0	0
Servicios Personales	52,881,278	60,474,660	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,251,054	2,118,411	Otros Orígenes de Financiamiento	0	168,431,806
Servicios Generales	44,585,006	33,396,678	Aplicación	179,957	128,263,540
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	556,416	690,079	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	179,957	128,263,540
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-179,957	40,168,266
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	499,113	1,304,452
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo	4,018,494	2,714,042
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,018,494	4,018,494
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	4,517,607	4,018,494
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	31,412,249	48,898,703			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-30,057,770	-49,615,518			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



Alba Alicia Mejra Castellanos
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN



Gerardo Antonio Hernández
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Archivo General de la Nación

CONCEPTO	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	813.705.540	902.056.879	607.740.560	1.108.021.859	294.316.319
Activo Circulante	6.078.429	417.055.987	416.954.497	6.179.919	101.490
Efectivo y Equivalentes	4.018.494	349.145.367	348.646.254	4.517.607	499.113
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	41.105	7.923.630	7.834.923	129.812	88.707
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	394.357	58.487.065	58.881.422	0	-394.357
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	1.624.473	1.499.925	1.591.898	1.532.500	-91.973
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	807.627.111	485.000.892	190.786.063	1.101.841.940	294.214.829
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	670.439.724	465.333.331	159.654.859	976.118.196	305.678.472
Bienes Muebles	185.053.778	19.094.955	0	204.148.733	19.094.955
Activos Intangibles	7.746.003	0	0	7.746.003	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-55.612.394	0	31.131.204	-86.743.598	-31.131.204
Activos Diferidos	0	572.606	0	572.606	572.606
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


AUTORIZA: ALBA ALICIA MORA CASTELLANOS
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN


Elaboró: FORTUNATO ANTONIO HERNANDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(PESOS)

Ente Público: Archivo General de la Nación

CONCEPTO	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			3,900,842	3,895,868
Otros Pasivos			3,900,842	3,895,868
Total Deuda y Otros Pasivos				

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


AUTOR: ALBA ALICIA MORR CASTELLANOS
DIRECTOR GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN


Eddy FORTUNATO ANTONIO HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

CUENTA PÚBLICA 2016

CUENTA PÚBLICA 2016
PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
(PESOS)

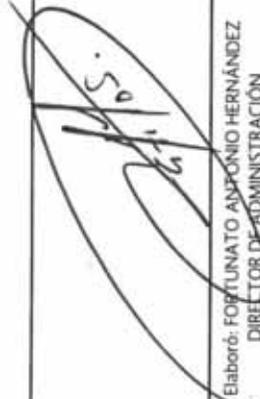
Ente Público: Archivo General de la Nación

CONCEPTO	Monto
Total de Patrimonio del ente público	1,104,125,991
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100.00
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	1,104,125,991

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



Autorizó: ALBA ALICIA MORA CASTELLANOS
DIRECTORA GENERAL ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN



Elaboró: FORTUNATO ANTONIO HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

CUENTA PÚBLICA 2016

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

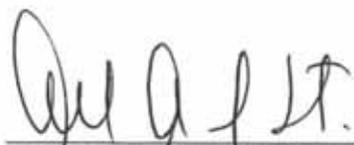
El Archivo General de la Nación presenta al 31 de diciembre de 2016, cuatro juicios en desahogo de pruebas por la cantidad 2.665.7 miles de pesos, uno en recurso de revisión por la cantidad de 4,462.8 miles de pesos, tres en Alegatos por la cantidad de 3,535.3 miles de pesos, 1 en Conciliación, demanda y excepciones por la cantidad de 771.4 miles de pesos, 5 en Amparo directo por la cantidad de 11,354.1 miles de pesos, tres en dictamen para Laudo por la cantidad de 3,011.4 y dos en Laudo por la cantidad de 3.2 miles de pesos.

No de Juicios	Estatus	Importe
3	Alegatos	3,535,364
1	En Conciliación, demanda y excepciones	771,496
5	En Amparo directo	11,354,079
3	En dictamen para laudo	3,011,421
1	En recurso de revisión	4,462,875
2	Laudo	3,198
4	En desahogo de pruebas	2,665,707
Suma:		25,805,141

Del total de juicios laborales presentados, 7,686.2 miles pesos, que representan el 70.21% fueron iniciados antes del 23 de enero de 2012, fecha en que el Archivo General de la Nación (AGN) es creado como Organismo Descentralizado por Decreto Oficial y el 70.21% restante equivalente a 18,117.90 miles de pesos, corresponde al periodo en que la Institución se constituye como entidad paraestatal. Cabe señalar que de los ejercicios anteriores (2012 – 2013), el AGN no participaba en el desahogo de los juicios que se relacionan.

	Cantidad de Juicios	Importe	Porcentaje
Juicios antes del 1° de enero de 2012	8	7,686,234	29.79%
Juicios posteriores al 1° de enero de 2012	11	18,117,907	70.21%

La cuantificación económica definitiva dependerá de los criterios aplicados por los tribunales competentes, quienes resolverán la procedencia de cada una de las prestaciones legales y extralegales en cada uno de los juicios señalados.



Autorizó: Alba Alicia Mora Castellanos
Directora General Adjunta de Administración



Elaboró: Fortunato Antonio Hernández
Director de Administración

CUENTA PÚBLICA 2016

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre de 2016 (pesos)

NOTAS DE DESGLOSE

Activo

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

1. El saldo al 31 de diciembre de 2016, corresponde a adeudos por pagar y a ingresos propios durante el ejercicio.

CONCEPTO	2016	2015
Bancos/Tesorería	4,516,975	4,018,494
Fondo Rotatorio AGN	632	-
Total	4,517,607	4,018,494

FUENTE: Archivo General de la Nación

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. Al 31 de diciembre de 2016, el Archivo General de la Nación (AGN) presenta cuentas por cobrar y por comprobar con el siguiente desglose:

CONCEPTO	2016	2015
Cuentas por Cobrar a corto plazo	109,837	18,885
Deudores Diversos		315
Gastos por Comprobar a corto plazo	19,975	21,905
Total	129,812	41,105

FUENTE: Archivo General de la Nación

Al 31 de diciembre de 2016, existen cuentas por cobrar de gastos menores y otros por recuperar.

El AGN, dentro de sus actividades es la de difundir documentos, archivos e investigaciones, realiza publicaciones periódicas y libros; las cuales son entregadas en consignación a la Librería Edmundo O' Gorman del Fondo de Cultura Económica, por lo que se obtienen los recursos totales por la venta de estas publicaciones más una comisión por la venta de libros de otras editoriales. Otorgándoseles crédito conforme al convenio de colaboración entre ambas instituciones. Saldo que se refleja en la cuenta por cobrar.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)

3. El AGN, es una Entidad Paraestatal no Financiera y no Empresarial, por lo cual, no considera en el activo circulante, inventario de materias primas para su transformación, como tampoco aplica un sistema de costeo.

CUENTA PÚBLICA 2016

Derivado del levantamiento físico del inventario de bienes de consumo en la entidad, la cuenta del almacén termina con un saldo de: 1,532,500 pesos al 31 de diciembre de 2016.

Inversiones Financieras

4. El AGN, no tiene en sus activos circulantes, inversiones financieras en fideicomisos, que se deban reportar.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

5. De acuerdo a la normatividad de la Contabilidad Gubernamental, el mobiliario, equipo de administración y obra pública capitalizable, se registra al costo de adquisición, transferencia o donación, según corresponda.

Los bienes muebles e Inmuebles en el Activo no Circulante se relacionan en los siguientes conceptos:

CONCEPTO	2016	2015
Muebles de oficina y estantería	103,327,738	85,709,668
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	83,444	-
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	68,916,914	68,916,914
Equipo de Transporte para servicios administrativos	985,424	613,940
Equipo de Seguridad	66,500	66,500
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	24,436,896	23,414,939
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	6,331,817	6,331,817
Activos Intangibles	7,746,003	7,746,003
Subtotal:	211,894,736	192,799,781
Terrenos	81,054,067	16,902,270
Edificios AGN	634,433,322	439,977,393
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	260,630,807	213,560,061
Subtotal	976,118,196	670,439,724
Depreciación Acumulada	86,743,598	55,612,394
Total:	1,101,269,334	807,627,111

FUENTE: Archivo General de la Nación

La depreciación se calcula conforme al método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición, de conformidad con la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" publicada en el DOF del 15 de agosto de 2012.

El costo de la obra pública incluye la construcción, supervisión, así como los gastos y costos relacionados con la misma, generados hasta su conclusión, observando los lineamientos aplicables en cada caso.

CUENTA PÚBLICA 2016

La Obra Pública Capitalizable del AGN es la ejecutada durante los ejercicios de 2012, 2014, 2015 y 2016, periodo en que concluyeron los trabajos estructurales y de obra civil con instalaciones y acabados del Edificio de Laboratorios, Edificio de Acervos y Conjunto histórico por lo que se refleja un saldo de 634.433.322 pesos en la cuenta de edificio del activo no circulante.

La transferencia del saldo de Obra Pública al Edificio se efectuó el pasado mes de diciembre lo correspondiente a 2016, posterior a la entrega recepción de los trabajos.

Durante el presente año, la obra pública ejecutada al cierre del mes de diciembre de 2016, asciende a 260,630,807 pesos proyecto que incluye la conclusión de la superestructura del Edificio de Acervos, adecuaciones generales al edificio de Depósitos y remodelación de las instalaciones actuales del Archivo General de la Nación.

7. Al 31 de diciembre de 2016, el AGN, cuenta en sus activos no circulantes con bienes intangibles que ascienden a 7,746,003 pesos

Activos Diferidos

8. Al 31 de diciembre de 2016, el AGN, presenta un saldo en la Cuenta de Otros Activos diferidos, por la cantidad de 572,606 pesos el cual corresponde a adeudos que no fueron cubiertos al cierre del ejercicio y que serán pagados con recursos fiscales del siguiente ejercicio.

Estimaciones y Deterioros

9. Al 31 de diciembre de 2016, el AGN, no opera inventarios de bienes de producción, por lo cual, no reconoce estimaciones por deterioros, ni cuenta con créditos a largo plazo para la estimación de cuentas incobrables.

PASIVO

1. Al 31 de diciembre de 2016, las cuentas por pagar a corto plazo, suman un saldo de 3,298,292 pesos integradas de la siguiente forma:

CONCEPTO	2016	2015
Servicios personales por pagar a corto plazo	81,933	
Proveedores	1,896,526	1,251,968
Retenciones y Contribuciones a Pagar a Corto Plazo	1,318,247	31,312
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,586	42,354
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,298,292	1,325,634

FUENTE: Archivo General de la Nación

2. La cuenta de Pasivos Diferidos a corto plazo, presenta un saldo por la cantidad de 597,576 pesos el cual obedece a adeudos no cubierto al cierre del ejercicio y serán pagados con recursos del siguiente ejercicio fiscal.

CUENTA PÚBLICA 2016

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Del presupuesto modificado para 2016, se recibieron asignaciones del Subsidio Federal por 96,496,173 pesos para Gastos de Operación; se han captado Recursos Propios por venta de bienes, servicios y otros ingresos del orden de 4,061,374 pesos más intereses ganados y otros ingresos financieros por la cantidad de 5,824 pesos, más otros ingresos y beneficios varios por 64,862 pesos.
Sumando un total de ingresos de 100,628,233 pesos

Gastos y Otras Pérdidas:

2. El Resultado de Operación (Gastos de operación), sumó la cantidad 99,273,756 pesos como se representan en el siguiente cuadro:

CONCEPTO DE GASTOS	RECURSOS FISCALES Y PROPIOS
Servicios Personales	52,881,278
Materiales y Suministros	1,251,054
Servicios Generales	44,585,007
Subsidios y Otras Ayudas	556,417

FUENTE: Archivo General de la Nación

Se expresan Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarios derivados de la Depreciación de bienes muebles e inmuebles resultantes del ejercicio, por la cantidad de 31,412,248 pesos

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

El patrimonio del AGN se integra por las aportaciones de capital que le son asignados conforme al Presupuesto de Egresos de la Federación (capítulos 5000 y 6000) del ejercicio 2015, el cual ascendiendo a un total de 1,153,211,816 pesos y se integra de las aportaciones de ejercicios anteriores por 547,660,731 pesos, más el incremento de capital aportado por la Federación en 2015 para obra pública y adquisición de mobiliario y equipo para el equipamiento del edificio de Laboratorios por un saldo total de 599,951,061 pesos del presente ejercicio, más el registro de la donación de bienes por parte de la Comisión Reguladora de Energía, el cual asciende a 5,600,024 pesos

Menos el resultado de ejercicios anteriores 53,829,123 pesos y la disminución del déficit de 30,057,771 pesos del periodo actual y el Reevalúo de Bienes Inmuebles por la cantidad de 34,801,070 pesos.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes por 4,516,975 pesos se integra de la siguiente forma:

CUENTA PÚBLICA 2016

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
CONCEPTO	2016	2015
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	-30,057,770	-49,615,518
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	30,736,840	10,751,704
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-179,957	40,168,266
Incremento neto en el Ejercicio del Efectivo	449,113	1,304,452
Efectivo y Equivalentes al inicio del ejercicio	4,018,494	2,714,042
Efectivo y Equivalentes al final del ejercicio	4,517,607	4,018,494

FUENTE: Archivo General de la Nación

2. El flujo de efectivo por actividades de operación corresponde a las transferencias y asignaciones recibidas por la Federación, la captación de recursos propios menos el total de gastos de operación de la entidad, de acuerdo a lo siguiente:

CONCEPTO	IMPORTE
Servicios Personales	52,881,278
Materiales y Suministros	1,251,054
Servicios Generales	44,585,007
Subsidios y Otras Ayudas	556,417
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	31,412,248
Suma:	130,686,004

FUENTE: Archivo General de la Nación

3. Las Aportaciones por actividades de Inversión, relativo al equipamiento del edificio de laboratorios durante el ejercicio fue por la cantidad de 13,494,932 pesos y la conclusión de la superestructura del Edificio de Acervos, adecuaciones generales al edificio de depósitos y remodelación de las instalaciones actuales del Archivo General de la Nación para el ejercicio 2016 fue de 206,331,242 pesos

CUENTA PÚBLICA 2016

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS CON CONTABLES

Los recursos presupuestales recaudados durante el ejercicio sumaron la cantidad de 318,836,931 pesos menos los ingresos de capital reportan un saldo de ingresos contables de 100,628,233 pesos como se muestra en el cuadro siguiente:

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES		
CONCEPTO	CARGO	ABONO
1. Ingresos Presupuestarios		318,836,931
2. Más ingresos propios		1,699,408
Otros ingresos y beneficios varios	1,176,646	
Otros ingresos contables no presupuestarios	522,762	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		219,908,106
Productos de capital	219,826,173	
Otros impuestos presupuestarios no contables	81,933	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		100,628,233
Ingresos del Estado de Resultados		
Asignaciones para Gastos de Operación	96,496,173	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	3,609,298	
Proyecto CONACYT	452,076	
Otros ingresos	70,606	
Intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros	80	
INGRESOS DEL ESTADO DE RESULTADOS		100,628,233

FUENTE: Archivo General de la Nación

Partiendo del saldo de egresos presupuestarios 318,836,931 pesos menos gastos de capital y sumando otros gastos contables se obtiene el saldo de los egresos contables al cierre del ejercicio, como se observa en el siguiente cuadro:

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES		
CONCEPTO	CARGO	ABONO
1. Total de egresos (presupuestarios)		318,836,931
2. Menos egresos presupuestarios no contables		220,107,225
Obra pública en bienes propios	219,826,173	
Otros Egresos Presupuestarios no contables	281,052	
3. Más gastos contables no presupuestales		31,956,298
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	31,412,248	

CUENTA PÚBLICA 2016

Disminución de inventarios	91,974	
Otros Gastos contables no presupuestales (CONACYT)	452,076	
Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		130,686,004
Gastos del Estado de Resultados		
Servicios personales	52,881,278	
Materiales y suministros	1,251,054	
Servicios generales	44,585,006	
Subsidios y otras ayudas	556,417	
Depreciación de bienes muebles	31,412,249	
GASTOS DEL ESTADO DE RESULTADOS		130,686,004

FUENTE: Archivo General de la Nación

]

CUENTA PÚBLICA 2016

NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

El saldo en cuentas de orden contable es el concepto 7331 Fianzas y Garantías con un saldo de 304,038,811 pesos que corresponde a Fianzas de cumplimiento obligaciones contractuales principalmente por servicios de Obra Pública, Así como 7411 Demandas Laborales en Proceso de Resolución por 25,805,141 pesos.

Presupuestarias:

En cuentas de orden presupuestarias, al 31 de diciembre de 2016 se integran del Presupuesto de Ingresos y Egresos en los diferentes momentos contables de la siguiente forma:

CUENTA	NOMBRE	CARGO	ABONO
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado		326,493,909
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer	201,147	
8231	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado		319,493,523
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido	0	
8271	Presupuesto de Egresos Pagado	319,292,376	
8311	Presupuesto de Ingresos Aprobado	326,483,909	
8331	Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	319,493,523	
8351	Presupuesto de Ingresos Recaudado		320,465,645
8321	Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	972,122	
	Sumas:	966,443,077	966,453,077

FUENTE: Archivo General de la Nación

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Uno de los principales aspectos económicos durante el ejercicio 2016, ha sido la continuidad de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) establece los criterios que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera, a fin de adoptar la armonización contable. Para lo cual, se establece que las entidades paraestatales deben operar el Sistema de Contabilidad Gubernamental y dar cumplimiento a la Ley y demás disposiciones que emite el CONAC.

El Archivo General de la Nación (AGN) ha implementado el sistema de registro contable de transacciones, operaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente a la entidad. Por lo cual, los Estados Financieros, fueron elaborados cumpliendo lo requerido en la normatividad gubernamental a que está sujeto. Proveen de información financiera, para la toma de decisiones a directivos y al Órgano de Gobierno de la entidad.

CUENTA PÚBLICA 2016

Es importante mencionar, que el AGN, ha cumplido con la emisión de los reportes financieros que emanan del sistema contable en apego al Manual de Contabilidad Gubernamental, El AGN adquirió un sistema que permite emitir información armonizada.

Obra en proceso para el Edificio de Acervos y remodelación de Instalaciones actuales, por lo que el avance físico financiero al mes de diciembre representa el 71.7% de la inversión total autorizada al AGN, Así mismo, se han obtenido ingresos excedentes a lo presupuestado, lo que permite destinar mayores recursos a la función sustantiva de la entidad y dar cumplimiento a las obligaciones que asume el AGN con la Publicación de la Ley Federal de Archivos (LFA) en 2012.

Así mismo al inicio del Ejercicio 2016, el AGN, opera en forma directa en su totalidad el Capítulo 1000, "Servicios Personales".

2. Panorama Económico y Financiero

El estado económico y financiero del Archivo General de la Nación se integra con los recursos que le son asignados conforme al Presupuesto de Egresos de la Federación correspondiente, al ingreso por la venta de servicios que lleva a cabo de acuerdo a sus atribuciones y las aportaciones que reciba de otras Instituciones o Dependencias del Gobierno Federal derivado de los contratos y convenios que celebre, conforme a las disposiciones jurídicas aplicables.

De los recursos aprobados para el ejercicio del Gasto de Operación e inversión durante el ejercicio en cuestión, se han adquirido derechos, bienes y servicios, bajo la legalidad correspondiente.

El Patrimonio del Archivo General de la Nación, se incrementó por la donación por parte de la Comisión Reguladora de Energía.

3. Autorización e Historia

Antecedentes Legales e Históricos:

El 23 de enero de 2012, se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el Decreto por el que se expide la Ley Federal de Archivos (LFA), en su TÍTULO SEXTO, Capítulo I, Art.41 se decreta que "El Archivo General de la Nación es el organismo descentralizado rector de la archivística nacional y entidad central de consulta del Ejecutivo Federal en la administración de los archivos administrativos e históricos de la Administración Pública Federal, agrupado al sector coordinado por la Secretaría de Gobernación con Acuerdo publicado en el DOF, el 30 de Abril del mismo año.

4. Organización y Objeto Social

a) El Objeto del Archivo General de la Nación es el de Preservar, difundir e incrementar el patrimonio documental de México y promover la organización de archivos administrativos actualizados, con el fin de salvaguardar la memoria nacional a corto, mediano y largo plazo, y contribuir a la transparencia en el ejercicio del poder público.

b) Principales Programas y Proyectos en 2016:

- Promover la administración eficiente de los archivos públicos.
- Difundir los acervos documentales.
- Garantizar la preservación del patrimonio documental.
- Propiciar la investigación.
- Fortalecer y consolidar la estructura orgánica del Sistema Nacional de Archivos.
- Fomentar una organización focalizada en el servicio.
- Promover la automatización de los archivos.
- Fortalecer una cultura archivística en los servidores públicos de la Administración Pública Federal.
- Fortalecer la identidad institucional del AGN a través de políticas de imagen y comunicación.
- Desarrollar estrategias para la difusión y comunicación de acervos históricos y patrimoniales.

CUENTA PÚBLICA 2016

- Diseñar y desarrollar estrategias de comunicación y difusión para la sensibilización de la sociedad y del gobierno sobre la cultura archivística.
- Catálogo de Publicaciones 2016
 - ❖ 140 Aniversario del Registro Civil
 - ❖ Antiguas representaciones del maíz
 - ❖ Archivo Histórico de la parroquia de San Pablo Apetitlán, Diócesis de Tlaxcala
 - ❖ Archivo municipal de Campeche, Guía 1736-1940
 - ❖ Catálogo de la Colección Carlos Basave (CD)
 - ❖ Catálogo del Archivo Benito Juárez
 - ❖ Catálogo documental Indios de Morelos AGN/IEDM
 - ❖ Códices del Marquesado del Valle de Oaxaca
 - Fuentes para la historia de la crisis agrícola de 1785-1786, volumen I
 - Padrón del Arzobispado de México 1777
- Facsímiles y Ediciones Facsimilares
 - ❖ Benito Juárez
 - ❖ Cédula real sobre la fundación de la Universidad y Cédula real sobre la orden que ha de tener el estudio
 - ❖ Constitución Federal 1857
 - ❖ Decreto por el que el presidente Benito Juárez declara día de fiesta nacional al 5 de mayo
 - ❖ Documento histórico sobre la defensa de Chapultepec, 13 de septiembre de 1847
 - ❖ El cauce alterno: el Reglamento del Congreso de Anáhuac y los Sentimientos de la Nación, Chilpancingo, 1813
 - ❖ Fragmento de un beato del siglo XIII
 - ❖ Encuentro con el Acta de Independencia
 - ❖ Espejismo y realidad, Maximiliano y el Diario del Imperio, 1865-1867
 - ❖ Transcripción y traducción del código Techialoyan de Cuajimalpa
- Archivística
 - ❖ Balance y prospectiva de los archivos históricos de México
 - ❖ Chiapas y Centroamérica en el Archivo General de la Nación
 - ❖ El arte de la memoria, los archivos en Iberoamérica
 - ❖ Gestión de documentos electrónicos (antología)
 - ❖ Guía para la organización y control del expediente de archivo
 - ❖ Introducción a la operación de archivos en dependencias y entidades del Poder Ejecutivo Federal
 - ❖ Lineamientos para el buen uso y aprovechamiento de los bienes informáticos en el Archivo General de la Nación
- Historia y otras Ciencias Sociales
 - ❖ 200 años de derechos humanos en México
 - ❖ Asientos de la gobernación de la Nueva España
 - ❖ Chichimecas, misioneros, soldados y terratenientes, Estrategias de colonización, control y poder en Querétaro y la Sierra Gorda, siglo XVI-XVIII
 - ❖ Crónica del Diario Oficial de la Federación
 - ❖ De Belem a Lecumberri, Pensamientos social y penal en el México decimonónico
 - ❖ Edmundo Gorman en el Archivo General de la Nación
 - ❖ El federalismo Mexicano
- Fotografía y Artes Visuales
 - ❖ Las imágenes perdidas de Eustacio Montoya, el rescate de un camarógrafo
 - ❖ Los procesos fotográficos históricos
 - ❖ México a través de los Mayo, Paco y Fausto Mayo, biografía
- Otras Ciencias y Artes
 - ❖ Dialex, Legislación al día, 1917-1993

CUENTA PÚBLICA 2016

- ❖ La gráfica política del 98
- ❖ La grana y el nopal en los textos de Alzate

- Boletines y Revistas
 - ❖ Legajos, Boletines del Archivo General de la Nación
 - ❖ Boletín 5 del AGN, 6ª. época, julio-septiembre 2004
 - ❖ Boletín 6 del AGN, 6ª. época, octubre -diciembre 2004
 - ❖ Boletín 7 del AGN, 6ª. época, enero -marzo 2005
 - ❖ Boletín 8 del AGN, 6ª. época, abril-junio 2005
 - ❖ Boletín 9 del AGN, 6ª. época, julio-septiembre 2005
 - ❖ Boletín 10 del AGN, 6ª. época, octubre-diciembre 2005
 - ❖ Boletín 11 del AGN, 6ª. época, enero-marzo 2006
 - ❖ Boletín 12 del AGN, 6ª. época, abril-junio 2006
 - ❖ Boletín 13 del AGN, 6ª. época, julio-septiembre 2006
 - ❖ Boletín 14 del AGN, 6ª. época, octubre-diciembre 2006
 - ❖ Boletín 15 del AGN, 6ª. época, número extraordinario
 - ❖ Boletín 16 del AGN, 6ª. época, abril-junio 2007
 - ❖ Boletín 17 del AGN, 6ª. época, julio-septiembre 2007
 - ❖ Boletín 18 del AGN, 6ª. época, octubre-diciembre 2007

- Establecer convenios de coedición con otras instituciones u organismos que sean afines a las políticas editoriales y/o establezcan relación con las efemérides, consideradas como ejes temáticos del programa del AGN para el 2016.

- Distribución del fondo del AGN.
 - ❖ Elaborar el catálogo de publicación de acuerdo a los criterios sugeridos por nuestro distribuidor.

- Producción de exposiciones:
 - ❖ Exhibición documental y gráfica de la historia del recinto, el quehacer y visión institucional.

- Colaboraciones:
 - ❖ Gestionar con instituciones u organismos la colaboración para la producción de exposiciones temporales e itinerantes, que establezcan relación con las efemérides, consideradas como ejes temáticos del programa del AGN para el 2016.

- Garantizar la preservación digital y acceso óptimo del acervo documental en resguardo de la institución.

- Planear y coordinar el desarrollo de los sistemas automatizados para la gestión documental, de acuerdo con los requerimientos que al efecto soliciten las áreas del AGN.

- Equipamiento del Edificio de Laboratorios del AGN.

c) Régimen jurídico y fiscal

El Archivo General de la Nación es el organismo descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propios, rector de la archivística nacional y entidad central de consulta del Poder Ejecutivo Federal en la administración de los archivos administrativos e históricos de la Administración Pública Federal. Fue considerado organismo descentralizado por la Ley Federal de Archivos, publicada en el Diario Oficial de la Federación del 23 de enero de 2012, y agrupado en la Secretaría de Gobernación por Acuerdo publicado en el Diario Oficial de la Federación el 30 de abril de 2012. Con domicilio legal en la Ciudad de México.

CUENTA PÚBLICA 2016

El Régimen Fiscal aplicable al AGN, es el correspondiente a las Personas Morales con Fines no Lucrativos, conforme al Título III, Art. 102, tercer párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta. Por lo que solo tiene la obligación de retener y enterar el impuesto retenido a terceros y exigir la documentación soporte que reúna los requisitos fiscales, en el ejercicio del gasto, conforme a los términos del Código Fiscal de la Federación Art. 29 y 29-A; tampoco acredita el Impuesto al Valor Agregado, conforme al Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental "Valuación" y a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, apartado IV), toda vez que los valores de Activos y Pasivos se establece la determinación del costo de adquisición considerándose cualesquiera otros costos incurridos, asociados directa e indirectamente a la adquisición, los cuales se presentan como costos acumulados.

d) Estructura organizacional básica

La administración del Archivo General de la Nación estará a cargo de un Órgano de Gobierno y un Director General. Para el despacho y cumplimiento de los asuntos de su competencia, el Archivo General de la Nación contará con la siguiente estructura orgánica:

- I. El Órgano de Gobierno;
- II. La Dirección General;
- III. La Dirección General Adjunta de Administración;
- IV. La Dirección del Sistema Nacional de Archivos;
- V. La Dirección del Archivo Histórico Central;
- VI. La Dirección de Desarrollo Institucional;
- VII. La Dirección de Publicaciones y Difusión;
- VIII. La Dirección de Tecnologías de la Información;
- IX. La Dirección de Administración;
- X. La Dirección de Asuntos Jurídicos;
- XI. El Consejo Académico Asesor;
- XII. El Consejo Editorial;
- XIII. El Comité Técnico Consultivo de Archivos del Ejecutivo Federal, y
- XIV. El Órgano Interno de Control.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Para mostrar una presentación razonable en la situación financiera del AGN, se utilizan las Normas de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP) y el Manual de Contabilidad Gubernamental para el mismo Sector Federal (MCGSPF), en el cual, se compilan las disposiciones normativas contables gubernamentales generales y específicas, los lineamientos y criterios técnicos; así como; el Catálogo General de Cuentas integrado por el Plan de Cuentas armonizado con el aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); las Guías Contabilizadoras y los Instructivos de Manejo de Cuentas del MCGSPF, que contienen las principales operaciones de los Entes Públicos Federales del Sector Paraestatal, los cuales han sido desarrolladas por la Unidad de Contabilidad Gubernamental, como área rectora Federal en materia de contabilidad gubernamental.

Y en apego a lo que establece el artículo 55 de la Ley Federal de Entidades Paraestatales, se rinden los informes financieros del AGN para la presentación en la Cuenta de la Hacienda Pública Federal.

a. Postulados básicos.

Los Estados Financieros y la información que emanada de la contabilidad se sujeta a criterios de confiabilidad, utilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, así como a atributos asociados a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental:

Los registros se efectúan considerando la base acumulativa para la integración de la información presupuestal y contable, reconociendo todas las transacciones, transformaciones internas y otros eventos económicos que afectan a la entidad;

CUENTA PÚBLICA 2016

muestra amplia y claramente la información financiera y de resultados, reflejando los aspectos importantes de la entidad. Reconoce la aplicación de los momentos contables, fuentes de financiamiento y el registro presupuestario (ingresos y gastos), compuesto por los recursos asignados para el logro de sus fines, conforme a los derechos y obligaciones del AGN; la consolidación de la situación financiera y de resultados están cuantificados en términos monetarios y se registran al costo histórico o al valor económico más objetivo, registrándose en moneda nacional.

Los Estados Financieros del AGN, están apegados a la Normas de Información Financiera Gubernamental, la Ley de Contabilidad Gubernamental, al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016, están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera, toda vez que de acuerdo a la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 04), nos encontramos ante un entorno económico no inflacionario, porque la inflación es poco importante y se considera controlada en el país, es decir, la inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores es de 9.6%, menor del 26.0% o del 0.8% promedio anual, que es la considerada en un entorno económico inflacionario.

Fuente: página: <http://www.inegi.org.mx/est/contenidos/proyectos/inp/default.aspx>

Beneficios a empleados

De conformidad con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el Sector Paraestatal (NIFGG SP 05), sobre el reconocimiento de las Obligaciones Laborales para el retiro de los trabajadores.

Derivado del proceso de descentralización, el Archivo General de la Nación se continúa administrando por el Apartado "B" del artículo 123 Constitucional, por lo tanto las obligaciones de Pensión son provisionadas a través de la Pensión Garantizada en cuentas individuales administradas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE).

Los gastos se reconocen y registran en el momento en que se devengan y los ingresos por subsidios federales cuando se reciban. Los ingresos propios se reconocen al momento de que exista jurídicamente el derecho de cobro.

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

El AGN, no reporta activos en moneda extranjera.

8. Reporte analítico del activo

- a) De acuerdo a las normas de contabilidad gubernamental, la inversión en Inmuebles, Mobiliario y Equipo, se registran a su costo de adquisición o construcción que corresponda.

CUENTA PÚBLICA 2016

CONCEPTO	2016	2015
Bienes Muebles	204,148,733	185,053,778
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso	976,118,196	670,439,724
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumuladas de Bienes e Intangibles	-86,743,598	-55,612,394

FUENTE: Archivo General de la Nación

Los bienes muebles e inmuebles presentan las siguientes conciliaciones al 31 de diciembre de 2016, de acuerdo al levantamiento de inventario.

CONCILIACIÓN DE BIENES MUEBLES			
	DESCRIPCIÓN	SALDO CONTABLE	INVENTARIO
	Saldo en Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016	204,148,733	
Menos	Subestación Eléctrica de 2012	8,214,764	
Menos	Adquisición de Bienes muebles pendientes de inventario	115,569	
	Suma:	195,918,400	195,918,400

FUENTE: Archivo General de la Nación

	DESCRIPCIÓN	SALDO CONTABLE	INVENTARIO
	Saldo en Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016	976,118,197	
Menos	Construcciones en proceso en bienes propios	260,630,807	
	Suma:	715,487,390	715,487,390

FUENTE: Archivo General de la Nación

La capitalización de Activos en el ejercicio, afectaron el rubro de Construcciones en Proceso, transfiriendo el saldo de la Obra al Activo no Circulante (Edificio), de acuerdo al soporte documental para el registro contable (Acta de Entrega-Recepción, que acredita la conclusión de la Obra). en diciembre de 2016 representa la cantidad de 111,664,650 pesos, una vez recibidas las actas de entrega recepción de los trabajos y se inició el registro de depreciación del edificio de Laboratorios del AGN, de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

La Depreciación se calcula conforme al método de línea recta a partir del mes siguiente de su compra, de conformidad con las siguientes tasas de depreciación:

CONCEPTO	VIDA ÚTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
Edificios No Habitacionales	30	3.3
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10

FUENTE: PARÁMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, DIARIO OFICIAL Miércoles 15 de agosto de 2012

- b) En el ejercicio 2016, no existen desmantelamientos de inmuebles o bajas de bienes muebles que reportar.

CUENTA PÚBLICA 2016

- c) Los fondos, valores, derechos y bienes identificados en el Estado Analítico del Activo, se encuentran cuantificados en términos monetarios y son los bienes de que dispone el AGN, para realizar sus actividades y dar cumplimiento a su objetivo primordial.
- d) La cuenta de Almacén de Bienes de Consumo, presenta un importe de 1,532,500 pesos, derivado del registro del inventario físico al 31 de diciembre de 2016, saldo que incluye existencias iniciales en el almacén.

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

Sin información a revelar.

10. Reporte de la recaudación

El comparativo de ingresos propios por venta de servicios, de los ejercicios 2016 – 2015 es el siguiente:

INGRESOS CAPTADOS		
CONCEPTO	2016	2015
Ingresos por ventas	3,609,298	1,680,580
Productos financieros	70,686	615
Proyectos	452,076	
Total de Ingresos Propios	4,132,060	1,681,195

FUENTE: Archivo General de la Nación

11. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

El Archivo General de la Nación, no tiene ningún tipo de financiamiento crediticio.

Los saldos que emanan del Estado Analítico de pasivos, son los correspondientes al circulante a corto plazo:

CONCEPTO	IMPORTE
Servicios Personales a corto plazo	81,932
Proveedores a corto plazo	1,896,527
Obligaciones Fiscales:	
SAR FOVISSSTE	1,362
IVA Retenido	8,276
ISR Honorarios	7,759
ISR Sueldos y Salarios	1,136,320
ISR Seguro de Separación	47,724
Reintegros TESOFE	9
IVA por Pagar	116,797
Otras cuentas por pagar a corto plazo	
Bienes y servicios por pagar de R.P	1,586
Total de Cuentas por pagar a Corto Plazo	3,298,292

CUENTA PÚBLICA 2016

FUENTE: Archivo General de la Nación

12. Calificaciones otorgadas

Sin información a revelar.

13. Proceso de mejora

a) Principales Políticas de control interno

1. La contabilidad deberá contener registros principales y auxiliares que muestren los avances contables y presupuestarios, a fin de permitir el seguimiento y evaluación del ejercicio del gasto público y el análisis de los saldos contenidos en sus estados financieros.
2. El registro contable se realizará con base en el ejercicio del presupuesto; mismo que incluirá: cuentas por liquidar certificadas; reclasificaciones; altas y bajas por concepto de donaciones y transferencias; ampliaciones, reducciones líquidas o compensadas y avisos de reintegro del ejercicio en curso y de años anteriores.
3. La información financiera deberá contener el estado de la situación financiera del ejercicio del presupuesto de egresos y reflejar de manera desagregada la información financiera de la entidad.
4. La integración de los estados financieros debe contener información conciliada con el presupuesto, así como la información de la balanza de comprobación acumulada.
5. Las notas a los estados financieros deberán revelar cualquier evento interno o externo que afecte la posición financiera y patrimonial de los entes públicos.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

El Archivo General de la Nación, compone su presupuesto conforme a las disposiciones específicas para la integración del anteproyecto del presupuesto de cada ejercicio fiscal; verificando que su información esté vinculada a sus metas e indicadores, que permitirán su posterior evaluación y rendición de cuentas.

La eficiencia en la captación de Ingresos Propios ha superado la meta, contribuyendo a mejorar los servicios a los diferentes usuarios de la información que resguarda, así como los procesos de restauración, conservación y digitalización de los archivos históricos y de la Administración Pública Federal.

CUENTA PÚBLICA 2016

14. Información por segmentos

El AGN presta diversos servicios aprobados por el Órgano de Gobierno, de los cuales obtiene un beneficio financiero que contribuye a mejorar sus procesos de restauración, conservación, digitalización y difusión de archivos históricos, como se muestra en la siguiente lista:

- Certificación
- Fotocopias
- Impresión archivos digitales
- Fotografías
- Reproducción mapas
- Reposición credencial
- Filmación
- Archivo electrónico
- Duplicado digital
- Impresión imagen
- Sesión de reprografía
- Conferencias diversos espacios
- Libros y publicaciones
- Visitas guiadas

15. Eventos posteriores al cierre

A la fecha no se han presentado.

16. Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

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



Alba Alicia Mora Castellanos
Directora General Adjunta de Administración



Fortunato Antonio Hernández
Director de Administración