

CUENTA PÚBLICA 2016

CASA DE MONEDA DE MÉXICO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

Activo Circulante

a) Efectivo y equivalentes

Se integra de la siguiente manera:

	2016	2015
Bancos/Dependencias y otros	2,579,306	3,810,460
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	668,986,663	654,277,930
Total de Efectivo y Equivalentes	671,565,969	658,088,390

A continuación se enlistan las diferentes cuentas de cheques con las que la Entidad dispone:

NOMBRE DEL BANCO	NO. DE CUENTA	MONEDA	2016	2015
Banco Santander (México)	65-50133748-7	Pesos	112,219	68,475
Banco Mercantil del Norte	157192278	Pesos	784,145	251,865
BBVA Bancomer, S.A.	451421964	Pesos	53,409	140,402

CUENTA PÚBLICA 2016

BBVA Bancomer, S.A.	185390338	Pesos	751,298	141,332
HSBC México, S.A.	4054719117	Pesos	233,728	105,058
BBVA Bancomer, S.A.	191514601	Pesos	99,629	109,847
Banco Mercantil del Norte	204112620	Pesos	51,274	43,687
Banco Inbursa, S.A.	034575995	Pesos	354,984	-
BBVA Bancomer, S.A.	131509926	Dólares	137,898	2,930,884
BBVA Bancomer, S.A.	149230335	Euros	723	18,910
			2,579,306	3,810,459

➤ Inversiones Temporales

Las inversiones en valores corresponden a instrumentos gubernamentales de deuda con tasas de rendimiento de CETES.

Estas inversiones en valores son a la vista, por lo tanto su vencimiento es menor a 3 meses y se integran de la siguiente manera, al 31 de diciembre de 2016 y 2015:

CONCEPTO	NO. DE CUENTA	FECHA DE ALTA	2016	2015
Evercore Casa de Bolsa	338	16/12/2005	649,616,580	632,224,128
BBVA Bancomer	2044293983	01/04/2006	12,384,987	15,701,226
Banco Mercantil del Norte	502313839	01/12/2013	6,985,095	6,352,576
Total			668,986,663	654,277,930

CUENTA PÚBLICA 2016

Las inversiones financieras son realizadas por el Ente con base a su disponibilidad diaria de efectivo, en valores gubernamentales en cumplimiento a los lineamientos para el manejo de Disponibilidades Financieras de las Entidades Paraestatales de la Administración Pública Federal.

b) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o servicios a Recibir

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 los derechos a recibir efectivo o equivalentes se integran de la siguiente manera:

	2016	2015
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	68,669,135	35,791,772
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	248,402	331,839
Impuesto al Valor Agregado Acreditable	279,271,755	237,993,566
Total de efectivo o equivalentes a recibir	348,189,292	274,117,177

➤ **Cuentas por Cobrar**

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2016, se integra de la siguiente manera:

Cuenta por cobrar	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
Banco de México	25,830,947	-	-	-
Omega Aleaciones	15,992,358	-	-	-
Banco Central Reserva del Perú	14,777,192	-	-	-
Nacional de Cobre	7,600,549	-	-	-
Otros menores	4,468,089	-	-	-
Total de Cuentas por Cobrar	68,669,135	-	-	-

La integración del saldo pendiente de cobro al 31 de diciembre de 2015, se integra de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2016

Cuenta por cobrar	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
Banco de México	12,144,084	-	-	-
Omega Aleaciones	7,931,502	-	-	-
Nacional de Cobre	6,701,158	-	-	-
Gobierno del Edo de Sonora		-	6,096,647	-
Otros menores	2,918,381	-	-	-
Total de Cuentas por Cobrar	29,695,125	-	6,096,647	-

➤ **Impuesto al Valor Agregado Acreditable**

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, esta cuenta se integra de la siguiente:

Concepto	2016	2015
Impuesto al Valor Agregado no pagado pendiente de acreditar	31,222,747	13,252,858
Impuesto al Valor Agregado por recuperar	248,049,008	224,740,708
Total	279,271,755	237,993,566

Como puede observarse la cuenta de IVA por recuperar muestra un saldo de 248, 049,008 los cuales corresponden a tramites de devoluciones de este impuesto de los meses de septiembre y octubre del ejercicio 2015, así como de enero a diciembre del ejercicio 2016 de los cuales se tramitó de manera oportuna la solicitud de devolución vía internet y no se ha tenido resolución por parte del Servicio de Administración Tributaria.

➤ **Anticipo a proveedores**

La integración del saldo de anticipo a proveedores al 31 de diciembre de 2016, se integra de la siguiente manera:

Anticipos a proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
Consultoría integral (Plataforma Adm. Act. Emp)	8,241,212			
Comercializadora Tamaur				

CUENTA PÚBLICA 2016

	2,860,933	
Soluciones Tecnológicas (equipo de cómputo, digitalización e impresión)		3,773,250
GLOBAL VOIP DE MÉXICO SA (Servicio Integral de Datos)		3,433,882
PABE Estructuras (Almacén de materia prima y obras complementarias)		1,582,135
Otros Menores	8,303,318	
Total de Anticipo a proveedores	19,405,463	8,789,267

La integración del saldo de anticipo a proveedores al 31 de diciembre de 2015, se integra de la siguiente manera:

Anticipos a proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
PABE Estructuras S.A de C.V. (Almacén de materia prima)	19,993,505			
WARMEBEHANDLUNGSANLAGEN (Horno Rotativo)	7,793,150			
GLOBAL VOIP DE MÉXICO SA (Servicio Integral de Datos)	5,374,771			
Consultoría integral (Plataforma Adm. Act. Emp)	4,449,900			
BENEQ OY (Equipo de aplicación de recubrimiento para plata)	4,402,056			
Compta Velec Systems (Contadoras de Moneda)				2,154,045
BÜHLER (Reparación sistema de GAP laminador)	1,952,411	-	-	-
Otros Menores	2,168,789	-	-	-
Total de Anticipo a proveedores	46,134,582	-		2,154,045

c) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios y almacenes)

Los Inventarios y almacenes al cierre del ejercicio están valuados a costo promedio y sobre la base de costo histórico. El inventario de materias primas de Metales Finos (Oro y Plata) se valúa al importe de la última compra. En ninguno de los casos, el valor respectivo excede a su valor de realización. Cabe mencionar que en el ejercicio no se presentaron cambios en el método o sistema de valuación de inventarios.

CUENTA PÚBLICA 2016

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 está integrada de la siguiente manera:

Concepto	2016	2015
Inventarios de Mercancías Terminadas	16,028,291	7,556,008
Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	101,637,087	85,428,733
Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	210,758,158	68,658,990
Total	328,424,536	161,643,731

Los saldos de la cuenta de Almacén al 31 de diciembre de 2016 y 2015, son los siguientes:

Concepto	2016	2015
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	53,043,606	53,331,142

Activo No Circulante

d) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los bienes muebles están integrados como sigue:

Concepto	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	41,785,469	30,275,439
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte	3,558,115	3,558,115
Equipo de Defensa y Seguridad	51,003,985	32,490,576
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	739,143,099	695,713,494
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	13,610,539	13,611,240
activos Biológicos	183,270	115,515
Suma de Bienes Muebles	849,284,477	775,764,379

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2016:

CUENTA PÚBLICA 2016

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes muebles	Conciliación
849,284,476	849,284,476	0

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los bienes inmuebles están integrados como sigue:

Concepto	2016	2015
Terrenos	14,011,266	14,011,266
Vivienda		
Edificios no Habitacionales	537,345,591	533,216,253
Otros Bienes Inmuebles		
Subtotal de Bienes Inmuebles	551,356,857	547,227,519
Infraestructura		
Subtotal de Infraestructura	-	-
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	78,463,041	2,023,988
Subtotal de Construcciones en Proceso	78,463,041	2,023,988
Suma de Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	629,819,898	549,251,507

Producto de la conciliación contable-física se reporta el siguiente avance al 31 de diciembre de 2016

Registro Contable	Valor de la Relación de Bienes inmuebles	Conciliación
629,819,898	629,819,898	0

➤ **Monto de depreciación**

Concepto	% de Depreciación	2015	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	10%,30%	26,034,740	24,102,250
Vehículos y Equipo de Transporte	25%	3,538,911	3,538,911
Equipo de Defensa y Seguridad	10%	10,117,552	7,153,100
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10%	541,161,628	499,579,114
Activos Biológicos	10%	-	10,000
Total Depreciación Acumulada de Bienes Muebles		580,852,831	534,383,375
Edificios no Habitacionales	5%	272,429,486	254,255,570
Total Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles		272,429,486	254,255,570
Suma de Depreciaciones de Bienes Muebles e Inmuebles		855,282,318	788,638,945
Activos Diferidos	5%	279,095	259,269
Suma Activos Diferidos		279,095	259,269
Total Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		853,561,412	788,898,214

➤ **Método de depreciación y tasa aplicadas**

La depreciación se calcula con base en los valores históricos de los activos, por el método de línea recta y aplicando las siguientes tasas anuales para 2016 y 2015:

Concepto	Tasa
Edificios y construcciones	5%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Maquinaria y herramientas	10%
Equipo de transporte	25%

CUENTA PÚBLICA 2016

Armamento	10%
Equipo de cómputo	30%

➤ **Criterios de aplicación**

La Inversión, es registrada a su valor de adquisición y se encuentra actualizada al 31 de diciembre de 2007 utilizando el INPC.

Los activos fijos de procedencia extranjera fueron reconocidos a su costo de adquisición.

Los donativos recibidos por este concepto, son registrados a un valor estimado por un perito valuador y han sido actualizados al 31 de diciembre de 2007, con base en el INPC. Los valores de este activo son reconocidos como incremento al patrimonio.

El estado en que se encuentran los activos, en términos generales es óptimo para su correcta utilización y aprovechamiento

e) Estimaciones y Deterioros

Los pagos anticipados y anticipos a proveedores se valúan inicialmente al monto de efectivo o equivalentes de efectivo pagados, cuando pierden su capacidad para generar beneficios económicos futuros, el importe que se considera no será recuperable, se trata como una pérdida por deterioro y se reconoce en los resultados del periodo en que esto sucede.

Se registra una estimación en el valor de los inventarios por obsolescencia, ya que el aprovechamiento o realización de los artículos que forman parte del inventario resultará inferior al valor registrado.

En el ejercicio 2016 se realizó la venta del inventario obsoleto cancelando la estimación que se tenía al cierre del ejercicio de 2015 por la cantidad de 2, 823,812 pesos.

Se estima el deterioro de los activos biológicos en base a un avalúo emitido por un perito valuador profesional.

f) Otros Activos

Sin información que revelar.

PASIVO

g) Cuentas y documentos por Pagar

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, están integrados como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2016

CONCEPTO	2016	2015
Sueldos por pagar a corto plazo	(1,016)	(888)
Proveedores por pagar a corto plazo	232,174,132	96,698,972
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	21,468,345	16,334,424
Otras cuentas por pagar a corto plazo	170,556,897	71,688,749
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	424,198,358	184,721,257
Provisiones a Corto Plazo	7,695,216	5,907,392
Total Pasivos Circulantes	431,893,574	190,628,649

➤ Proveedores por Pagar a Corto Plazo

La desagregación por vencimiento al 31 de diciembre de 2016 es la siguiente:

Proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
Outokumpu Mexinox, S.A. de C.V.	111,760,257	-	-	-
Nacional de Cobre, S.A. de C.V.	80,149,666	-	-	-
Omega Aleaciones, S.A. de C.V.	22,775,548	-	-	-
Otros Menores	17,488,661	-	-	-
	232,174,132	-	-	-

La desagregación por vencimiento al 31 de diciembre de 2015 es la siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2016

Proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
Nacional de Cobre, S.A. de C.V.	50,598,195	-	-	-
Outokumpu Mexinox, S.A. de C.V.	32,801,148	-	-	-
Omega Aleaciones, S.A. de C.V.	3,224,276	-	-	-
Otros Menores	10,075,353	-	-	-
	96,698,972	-	-	-

➤ **Retenciones y Contribuciones por pagar**

Se integra de los siguientes conceptos:

CONCEPTO	2016	2015
Impuesto sobre la Renta retenido:		
Sobre sueldos y salarios	9,770,545	8,202,978
Sobre honorarios	47,707	28,120
Impuesto al Valor Agregado trasladado no cobrado:	5,051,309	3,262,431
Impuesto al Valor Agregado trasladado cobrado:	-	-
Impuesto al Valor Agregado retenido:		
Sobre fletes	1,657	3,285
Sobre honorarios	50,884	29,992
Aportación al SAR	558,142	425,972
Aportaciones al ISSSTE	2,755,793	2,162,089
Cuotas al FOVISSSTE	1,395,373	1,064,926
Impuesto estatal sobre nóminas	921,009	780,647
Otros impuestos por pagar	915,925	373,984
Total	21,468,345	16,334,424

CUENTA PÚBLICA 2016

Estas obligaciones corresponden a los impuestos y contribuciones generadas en el último mes del cuarto trimestre del ejercicio.

➤ **Otras cuentas por pagar a corto plazo.**

La desagregación por vencimiento al 31 de diciembre de 2016 es la siguiente:

Proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
Banco de México	166,591,678	-	-	-
Otros Menores	3,965,219	-	-	-
	170,556,897	-	-	-

La desagregación por vencimiento al 31 de diciembre de 2015 es la siguiente:

Proveedores	Vencimiento a 90 días	Vencimiento a 180 días	Vencimiento menor o igual a 365 días	Vencimiento mayor a 365 días
Banco de México	70,415,605	-	-	-
Otros Menores	1,273,144	-	-	-
	71,688,749	-	-	-

h) Fondo de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto y Largo Plazo

Sin información que revelar.

i) Pasivos diferidos y otros

CUENTA PÚBLICA 2016

La Entidad reconoce, con base en la NIF D-3 del CINIF, los pasivos por primas de antigüedad, los cuales son determinados a través de cálculos actuariales y se registran al finalizar el ejercicio.

A continuación se resumen los principales datos financieros de dicho plan al 31 de diciembre de 2016 y 2015:

CONCEPTO	2016	2015
Pasivo por Beneficios Definidos Inicial	7,503,394	6,879,524
Ganancia Actuarial	(572,982)	623,870
	6,930,412	7,503,394

El costo, las obligaciones y otros elementos de las primas de antigüedad, se determinaron en base en cálculos actuariales preparados por actuarios independientes.

2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

a) Ingresos de la Gestión

Los Ingresos percibidos por Venta de Bienes y Servicios, al 31 de diciembre de 2016 y 2015 se integran de la siguiente manera:

➤ Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

CONCEPTO	2016	2015
Ventas Nacionales	356,366,239	334,837,255
Ventas Internacionales	14,600,143	478,096
Lámina Perforada	265,534,459	187,660,304
Banco De México Curso Legal	1,496,504,402	959,015,811
Otros Servicios Banco De México	42,300,494	24,873,308

CUENTA PÚBLICA 2016

Prestación De Servicios Banco De México	37,960,173	28,690,318
Total de Ingresos de la gestión	2,213,265,910	1,535,555,092

b) Otros Ingresos y Beneficios

➤ Ingresos Financieros

Por las inversiones financieras realizadas en el ejercicio 2016 la Entidad obtuvo un monto de 25, 069,078 y en el ejercicio 2015 la cantidad de 21, 3560,578.

➤ Otros Ingresos y Beneficios Varios

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, se muestran las siguientes cifras:

CONCEPTO	2016	2015
Diferencia Variación Cambiaria a Favor	32,952,984	28,770,590
Premio Monedas Banco de México	14,701,551	16,441,033
Recuperación de Primas de Seguro	259,482	2,076,900
Pena convencional a proveedor	563,838	2,074,623
Actualización de IVA	5,560,127	23,180
Ingresos por convecciones	-	-
Servicios Comerciales a Particulares	352,772	590,429
Otros menores	1,743,802	308,880
	56,134,556	50,285,635

c) Gastos de Funcionamiento

Los gastos de funcionamiento incurridos durante el cuarto trimestre de los ejercicios de 2016 y 2015, se integran como sigue:

➤ Servicios Personales

CUENTA PÚBLICA 2016

Concepto	2016	2015
Remuneraciones al personal de carácter permanente	61,910,349	58,387,342
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	34,171,216	23,971,791
Remuneraciones adicionales especiales	96,954,019	80,319,960
Seguridad Social	44,394,381	33,458,100
Otras prestaciones sociales y económicas	172,750,247	145,701,798
Pago de estímulos a servidores públicos	1,339,145	1,151,209
	411,519,357	342,990,200

➤ **Materiales y Suministros**

Concepto	2016	2015
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	3,000,665	2,186,076
Alimentos y Utensilios	6,316,407	5,652,962
Materias primas y materiales de producción y comercialización	1,457,583,336	874,196,221
Materiales y artículos de construcción y de Reparación	2,768,803	6,603,556
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	10,036,020	8,103,780
Combustibles, lubricantes y aditivos	15,944,651	9,580,222
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	5,751,191	2,379,390
Materiales y Suministros para Seguridad	110,940	350,245
Herramientas, refacciones y accesorios menores	33,765,289	19,214,109
	1,535,277,302	928,266,561

➤ **Servicios Generales**

Concepto	2016	2015
----------	------	------

CUENTA PÚBLICA 2016

Servicios básicos	20,154,074	17,308,977
Servicios de arrendamiento	13,613,392	8,287,965
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	53,083,340	32,276,747
Servicios financieros, bancarios y comerciales	10,280,256	10,642,500
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	34,323,841	19,993,026
Servicios de comunicación social y publicidad	17,078,230	21,654,989
Servicios de traslado y viáticos	2,874,801	3,119,983
Servicios oficiales	248,396	1,999,621
Otros servicios generales	13,319,378	10,602,175
	164,975,708	125,885,984
Total de Gastos de Funcionamiento	2,111,772,367	1,397,142,745

d) Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias

➤ Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, Amortizaciones y Provisiones

En este rubro se presenta la Depreciación, la cual es calculada sobre el monto original de la inversión siguiendo el método de línea recta a partir del mes siguiente al de su adquisición.

Los importes ejercidos durante el cuarto trimestre del 2016 y 2015 se integran de la siguiente manera:

CONCEPTO	2016	2015
Depreciación y amortizaciones del periodo	66,473,178	69,087,718

➤ Otros Gastos

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, están integradas como sigue:

CONCEPTO	2016	2015
Variación por tipo de cambio a cargo en efectivo y equivalentes	25,980,685	18,332,501
Otros gastos	171,024	5,504,710
	26,151,709	23,837,211

3. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

a) *Modificaciones al Patrimonio contribuido*

El patrimonio de la Entidad está constituido por los siguientes conceptos:

- Los derechos, bienes y demás activos que el gobierno federal tiene destinados a la acuñación de moneda, así como los que, por cualquier título, adquiera en el futuro.
- Las aportaciones que reciba del Gobierno Federal.
- Los ingresos provenientes de su operación y los que perciba por la realización de sus actividades.
- Los derechos que le correspondan por las operaciones que realice y que adquiera.
- El valor, según avalúo, de los bienes recibidos en donación de la extinta Productora de Cosepes, S.A de C.V.

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 el patrimonio Contribuido se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	2016	2015
Patrimonio	98,027,465	97,778,389
Donaciones de Capital	46,953,497	46,634,312
	144,980,962	144,412,701

➤ *Patrimonio*

Como se puede observar en las cifras anteriores, el patrimonio muestra una variación favorable por un importe de 568,261 esto debido al aumento de piezas en el acervo del museo numismático de la Entidad, las cuales son registradas de acuerdo a los oficios emitidos por la Dirección Corporativa de Finanzas.

b) *Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado*

Resultado del ejercicio: Ahorro/Desahorro

Es el resultado de la actuación total de la Entidad durante el periodo y está representado por el Resultado del ejercicio: Ahorro/Desahorro, por un importe de 84,937,965 y 115, 366,443 en 2016 y 2015 respectivamente.

➤ *Resultado de ejercicios anteriores*

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 el saldo acumulado que incluye el resultado del ejercicio, asciende a 949,918,354 y 834, 551,911 respectivamente.

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

a) Efectivo y equivalentes

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 de efectivo es como sigue:

Concepto	2016	2015
Efectivo en Bancos-Tesorería	-	-
Efectivo en Bancos-Dependencias	2,579,306	3,810,460
Inversiones temporales(hasta 3 meses)	668,986,663	654,277,930
Fondos con afectación específica		
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total Efectivo y Equivalentes	671,565,969	658,088,390

b) Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y en su caso el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Revelando los pagos que se hicieron por la compra.

Concepto	2016	2015
Mobiliario y Equipo de Administración	12,385,589	219,447
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad	18,777,172	1,007,138
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	44,479,708	29,387,843

CUENTA PÚBLICA 2016

Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	214	310,136
Activos Biológicos	85,000	105,515
Suma de Bienes Muebles	75,727,683	31,030,079

c) Conciliación de los flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

Se presenta la siguiente conciliación entre los flujos netos de operación y el resultado de Ahorro / Desahorro a la fecha.

Concepto	2016	2015
Ahorro/Desahorro antes rubros Extraordinarios	84,937,965	115,366,443
Movimientos de partidas(o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	64,663,198	64,125,155
Amortización		
Incrementos en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	-	-
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	-	-
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar	(223,295,297)	(18,742,101)
Incremento (Disminución) cuentas por pagar	240,691,943	(72,542,988)
(Incremento) en Inmuebles, Planta Y Equipo	(154,088,489)	(53,459,279)
Efectivo en Actividades de financiamiento	(	(

CUENTA PÚBLICA 2016

	568,261)	657,308)
Partidas extraordinarias	-	-
Incremento Neto de Efectivo y demás Equivalentes de Efectivo	13,477,579	34,089,922

5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación entre Ingresos-Egresos Contables y Presupuestarios, se presenta la siguiente manera:

Casa de Moneda de México Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01/01/2016 al 31/12/2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		2,338,720,145
2. Más ingresos contables no presupuestarios		176,919,674
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		

CUENTA PÚBLICA 2016

Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	176,919,674	
3. Menos ingresos presupuestarios		221,170,276
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	221,170,276	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		2,294,469,543

Casa de Moneda de México Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01/01/2016 al 31/12/2016 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		2,325,852,565
2. Menos egresos presupuestarios		434,426,898
Mobiliario y equipo de administración	26,925,782	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,582	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	28,000,605	

CUENTA PÚBLICA 2016

Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	3,159,426	
Obra pública en bienes propios	61,699,223	
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	314,633,280	
3. Más gastos contables no presupuestales		318,105,911
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	66,473,177	
Provisiones	224,238,836	
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos	27,393,898	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1- 2 + 3)		2,209,531,578

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Los conceptos que se registran en las cuentas de orden son los siguientes:

1. Cuentas de Orden Contables

a) Pasivos Laborales Contingentes

Esta cuenta es utilizada para consignar las responsabilidades contingentes que se presentan con relación a los juicios laborales a cargo de la Entidad, para resolver si proceden total o parcialmente.

Los cuales al 31 de diciembre de 2016 muestran un saldo de 3,159,564 pesos.

2. Cuentas de Orden Presupuestales

Estas cuentas consideran los rubros de Ingresos Presupuestales y Egresos Presupuestales las cuales se utilizan para el control y registro diario de las operaciones financieras presupuestales a nivel flujo de efectivo.

Al 31 de Diciembre de 2016 se obtuvo un saldo de Ingresos por 1,699,634,236 pesos y en Egresos un saldo por 1,679,137,955 pesos.

Es importante mencionar que al final del ejercicio fiscal dichas cuentas se cancelan a fin de iniciar los registros correspondientes al ejercicio subsecuente, de conformidad con lo establecido en el Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

Los estados financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Casa de Moneda de México no recibe recursos federales para su operación ya que cuenta con recursos propios provenientes de la realización de sus actividades, mismas que al final de cada ejercicio nos generan utilidades.

El organismo es una empresa competitiva lo cual le ha permitido participar en los mercados nacionales e internacionales en el diseño de monedas y medallas en metales finos e industriales, actividad que le ha permitido obtener el reconocimiento no sólo en el ámbito nacional, sino mundial por la calidad de las piezas acuñadas, misma que se alcanzó por la experiencia adquirida en varios siglos.

Los ingresos de la Casa de Moneda de México provienen principalmente de la acuñación de moneda de curso legal solicitada por la parte relacionada Banco de México.

Cabe señalar que en el presente ejercicio, las ventas al Banco de México han aumentado debido a la aprobación de nuevos programas de acuñación de moneda de curso legal así como de servicios de metales finos.

Las operaciones que realiza la Entidad la exponen a algunos riesgos como es el riesgo de mercado (precios de metales preciosos), sin embargo, esta volatilidad no es controlable por parte de la Entidad ni tampoco la afecta en su desempeño financiero.

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

a) Autorización.

El 20 de enero de 1986 se constituyó la CASA DE MONEDA DE MÉXICO, como un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, para encargarse de la acuñación de moneda, función que ejerce de manera exclusiva el Estado en los términos del artículo 28 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto Social

La administración de la Casa de Moneda de México, recaerá en la Junta de Gobierno y en un director General. La Junta de Gobierno estará integrada por cinco miembros propietarios, siendo el primero de ellos el titular de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y los demás designados, dos de ellos por la propia Secretaría, y los dos restantes por el Banco de México.

b) Principal Actividad

Casa de Moneda de México, tiene por objeto la acuñación de la moneda de curso legal en el país. Esta acuñación procederá conforme a las características y denominaciones que se establecen en los decretos del Congreso de la Unión y a las órdenes de acuñación del Banco de México, en los términos de la ley Monetaria de los Estados Unidos Mexicanos y de la Ley Orgánica del propio Banco de México.

La ley de la Casa de Moneda de México, en su artículo 5 señala además las siguientes actividades:

- Diseñar y producir medallas que otorga el Gobierno Mexicano conforme a la ley de Premios, Estímulos y Recompensas Civiles, así como otras medallas conmemorativas que determinen las leyes o para fines oficiales y particulares.
- Elaborar piezas y placas de metales preciosos conforme a los programas aprobados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público en coordinación con el Banco de México.
- Guardar y custodiar la moneda y los metales que le entreguen en depósito el Banco de México y en su caso, otras instituciones.
- Diseñar y fabricar en su caso, monedas extranjeras, en cumplimiento de convenios y contratos que celebre el Gobierno Federal o que hubiere contratado directamente.
- Promover el desarrollo de tecnología y la fabricación nacional de equipos y materiales destinados a la elaboración de monedas y medallas.

c) Ejercicio Fiscal

Los estados financieros y sus notas al 31 de diciembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015, incluyen saldos y transacciones de pesos de diferente poder adquisitivo.

d) Régimen Jurídico

Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Ley Federal del Trabajo.
Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado.
Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado.
Ley de Ingresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal vigente.
Ley del Impuesto al Valor Agregado.
Ley del Impuesto Sobre la Renta.
Ley Aduanera.
Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
Ley General de Contabilidad Gubernamental.
Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.
Ley Federal de las Entidades Paraestatales.
Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.
Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.
Ley Federal de Archivos.
Ley Federal Anticorrupción en Contrataciones Públicas.
Ley de la Casa de Moneda de México.
Ley Monetaria de los Estados Unidos Mexicanos.
Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público Federal.
Ley del Banco de México.

e) Consideraciones Fiscales del Ente

➤ Impuestos a la utilidad.

La ley del Impuesto sobre la Renta, en su artículo 86, fracción V, sexto párrafo, señala que los organismos descentralizados que no tributen conforme al título II “de las personas morales”, como es el caso de la Casa de Moneda de México, sólo “tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la ley”.

➤ Impuesto al valor agregado

Respecto del Impuesto al Valor Agregado (IVA), con base en el entonces artículo 53-A de la Ley Federal de Derechos, la Casa de Moneda de México fue tipificada desde su origen en el año de 1986 como una Entidad exenta de ese gravamen.

Con fecha 1° de enero de 1993 fue derogado el mencionado artículo, pero el tratamiento señalado respecto al IVA, esta Entidad lo consideró “indefinido”, en virtud de la imposibilidad que en la práctica se le presentó a Casa de Moneda de México para cumplir con las resoluciones fiscales que emitió la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, pues ésta resolvió que esta Entidad sí está obligada al pago de dicho gravamen en los términos de la propia ley, pero el Banco de México por su parte, concluyó que la institución no aceptaría el traslado del mencionado impuesto y en consecuencia su pago.

Tomando en consideración lo antes expuesto, el Servicio de Administración Tributaria, mediante oficio 600-01-05-2016-08455 con fecha del 02 de mayo de 2016 resolvió lo siguiente:

La Casa de Moneda de México podrá acreditar la totalidad del Impuesto al Valor Agregado que le haya sido trasladado y el propio impuesto que dicho organismo descentralizado hubiese pagado con motivo de la importación de metales industriales y preciosos destinados a la acuñación de la moneda.

Respecto al oro, el artículo 25 fracción VII, de la Ley del Impuesto al Valor Agregado establece el tratamiento que se le deberá de dar en su importación, por lo que Casa de Moneda de México deberá estar a lo señalado en dicho precepto.

f) Estructura organizacional básica

Dirección General
Dirección Corporativa de Operaciones
Dirección Corporativa de Comercialización
Dirección Corporativa de Finanzas
Dirección Corporativa de Administración
Dirección Corporativa Jurídica y de Seguridad
Órgano Interno de Control

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Aspectos reglamentarios.

Sus actividades y políticas contables están reguladas por las Normas y la Metodología para la Emisión de la Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de la información financiera que aplicarán los entes públicos dentro del Marco Conceptual de la Contabilidad Gubernamental (MCCG), que es la base del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), que establece los criterios necesarios para el desarrollo de normas, valuación, contabilización, obtención y presentación de la información contable y presupuestaria, con el fin de lograr una adecuada armonización de la información de la entidades gubernamentales.

b) Cambios en normatividad.

La armonización del sistema contable de la entidad se ajusta al desarrollo de los elementos técnicos y normativos definidos para cada año del periodo de transición, conforme al artículo cuarto y sexto transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

c) Postulados Básicos

La Entidad prepara su información contable en apego a los postulados básicos de contabilidad gubernamental, los cuales son fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables, representando estos el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que por su integralidad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

d) Criterios de contabilidad gubernamental aplicables.

En materia de contabilidad gubernamental, la Casa de Moneda de México, en la preparación de la información financiera, aplica los siguientes elementos para la estructura de la información financiera:

- Marco conceptual.
- Postulados básicos.
- Clasificador por objeto del gasto.
- Clasificador por tipo de gasto.
- Clasificador por rubro de ingresos.
- Catálogo de cuentas de contabilidad.
- Momentos contables de los egresos.
- Momentos contables de los ingresos.
- Manual de contabilidad gubernamental.
- Normas de registro y valoración del patrimonio.
- Normas de información financiera gubernamental generales.

6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Para la preparación de los estados financieros, se requiere que la administración de la Casa de Moneda de México efectúe ciertas estimaciones y utilice determinados supuestos para valuar algunas de las partidas de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren en los mismos. Sin embargo, los resultados reales pueden diferir de dichas estimaciones. La administración, aplicando el juicio profesional, considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias. Las principales políticas contables utilizadas son las siguientes:

a) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

Los estados financieros incluyen los efectos de la inflación que se había determinado hasta el 31 de diciembre de 2007 y no se han hecho actualizaciones a la fecha debido a que se presenta un entorno económico no inflacionario, como lo establece la Norma de información financiera gubernamental general para el sector paraestatal (NIFGG SP 04) emitida por la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública.

b) Operaciones en moneda extranjera

La Entidad registra operaciones en moneda extranjera al tipo de cambio vigente a la fecha en que se realiza cada operación.

Al cierre del ejercicio, los activos y pasivos monetarios denominados en esas monedas se convierten en moneda nacional a los tipos de cambio de las divisas extranjeras, los cuales son proporcionados por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público a través de la unidad de Contabilidad Gubernamental.

Casa de Moneda de México efectúa compra de divisas extranjeras en dólares y euros, con la finalidad de realizar el pago de compromisos contraídos en dichas monedas durante el ejercicio, principalmente adquisición de metal fino, activo fijo y herramientas.

La programación para la compra de las divisas se realiza acorde al conocimiento de pasivos a ejercer que se dan a conocer y se autorizan en los Comités de Adquisiciones que se llevan a cabo en la Entidad.

Es importante mencionar que en la compra de divisas se busca siempre obtener el mejor tipo de cambio con las Instituciones Financieras Autorizadas para llevar a cabo dichas operaciones sin afectar las disponibilidades financieras de la Entidad.

Así mismo todo pago a efectuar en moneda extranjera se lleva a cabo mediante carta instrucción girada a la Institución bancaria con firmas mancomunadas autorizadas.

La Entidad tiene contratadas cuentas en dólares y euros a efecto de resguardar los recursos disponibles en las mismas, las cuales para efectos de cuantificación monetaria y contable se registran en moneda nacional considerando para su valuación el tipo de cambio de cierre de cada mes emitido por la Autoridad Fiscal.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias

Sin información que revelar.

d) Inventarios, almacenes y costo de venta.

Los Inventarios al cierre del ejercicio están valuados a costo promedio y sobre la base de costo histórico. El inventario de materias primas de Metales Finos (Oro y Plata) se valúa al importe de la última compra. En ninguno de los casos, el valor respectivo excede a su valor de realización.

Los inventarios recibidos como donativo son registrados determinando su valor con la cotización del precio internacional que los metales preciosos tienen en el mercado en el momento en que se reciben, reconociendo un incremento en el patrimonio.

El costo de ventas representa el costo de los inventarios terminados al momento de la venta.

e) Beneficios a los empleados.

Se integra por los siguientes conceptos:

➤ **Beneficios directos a los empleados.**

Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devengan. Principalmente se incluye en este concepto vacaciones, prima vacacional e incentivos y prestaciones.

➤ **Beneficios por terminación, al retiro y otros**

El pasivo por primas de antigüedad se registra conforme se devenga, el cual fue calculado por peritos independientes con base en el método de crédito unitario proyectado utilizando tasas de interés nominales.

Se reconoce el pasivo que a valor presente se estima cubrirá la obligación por este beneficio a la fecha prevista de retiro del conjunto de empleados que labora en la Entidad, de conformidad con la NIFGG SP 05, Norma de Información Financiera sobre el reconocimiento de las obligaciones laborales al retiro de los trabajadores de las Entidades del sector paraestatal.

f) Provisiones

La diferentes provisiones de nómina se calculan catorcenalmente, una vez que se hace la liquidación definitiva del respectivo concepto, se hace necesario ajustar los resultados acumulados al valor real al liquidado definitivamente.

CONCEPTO	TOTALES
GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	3,963,631
a) S.L.P.	

CUENTA PÚBLICA 2016

b) Corporativo	
PRODUCTOS ALIMENTICIOS P/PERSONAL DE LA INSTITUCIÓN SLP.	325,988
CONTRATACION OTROS SERVICIOS SLP.	526,053
TOTAL:	4,815,672

g) Reservas

Sin información que revelar.

h) Cambios en políticas contables

Sin información que revelar.

i) Reclasificaciones

Sin información que revelar.

j) Depuración y cancelación de saldos

Sin información que revelar.

7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

		2016			2015		
MONEDA		IMPORTE	TIPO DE CAMBIO	MONEDA NACIONAL	IMPORTE	TIPO DE CAMBIO	MONEDA NACIONAL
ACTIVOS:							
Bancos	Dólares	6,652	20.7314	137,898	170,336	17.2065	2,930,884
Clientes	Dólares	1,484,200	20.7314	30,769,550	460,960	17.2065	7,931,502
Anticipo a proveedores	Dólares	144,824	20.7314	3,002,413	1,670	17.2065	28,742
		<u>1,635,676</u>		<u>33,909,861</u>	<u>632,966</u>		<u>10,891,128</u>
Bancos	Euros	33	21.8716	724	1,011	18.7035	18,910
Anticipos a proveedores	Euros	135,770	21.8716	2,969,517	889,888	18.7035	16,644,012
		<u>135,804</u>		<u>2,970,241</u>	<u>890,899</u>		<u>16,662,922</u>
				<u>36,880,102</u>			<u>27,554,050</u>
PASIVOS:							
Proveedores	Dólares	2,276,281	20.7314	47,190,486	262,654	17.2065	4,519,361

CUENTA PÚBLICA 2016

Acreeedores Diversos	Dólares	27,681	20.7314	573,870	1,264	17.2065	21,749
		<u>2,303,962</u>		<u>47,764,335</u>	<u>263,918</u>		<u>4,541,110</u>
Proveedores	Euros	292,479	21.8716	6,396,984	10,158	18.7035	189,990
		<u>292,479</u>		<u>6,396,984</u>	<u>10,158</u>		<u>189,990</u>
				54,161,339			4,731,100
				(			
Posición (corta) / larga				<u>17,281,237</u>			<u>22,822,950</u>

8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

CASA DE MONEDA DE MEXICO ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016			
CONCEPTO	MONTO ORIGINAL	INVERSIONES ACTUALIZACION	VALOR ACTUALIZADO
ACTIVOS NO DEPRECIABLES			
TERRENOS	11,257,048	2,754,219	14,011,266
CONSTRUCCION EN PROCESO	78,463,041		78,463,041
COLECCIONES ARTISTICAS	9,308,906	4,301,633	13,610,539
ACTIVOS FIJOS EN TRANSITO	24,651,820		24,651,820
SUBTOTAL	<u>123,680,815</u>	<u>7,055,852</u>	<u>130,736,666</u>
ACTIVOS DEPRECIABLES			
EDIFICIOS	378,169,827	159,175,764	537,345,591
MOBILIARIO, EQUIPO DE OFICINA Y COMPUTO	39,045,770	2,739,699	41,785,469
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,512,973	45,142	3,558,115
MAQUINARIA,EQUIPO DE SEGURIDAD PUBLICA Y ARMAMENTO	50,556,187	447,798	51,003,985

CUENTA PÚBLICA 2016

MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACION	578,199,80	136,291,698	714,491,278
OTROS ACTIVOS	183,270		183,270
SUBTOTAL	1,049,667,608	298,700,101	1,348,367,708
GASTOS DE INTALACION	396,533	79,241	475,774
TOTAL	1,173,744,956	305,835,193	1,479,580,148

CASA DE MONEDA DE MEXICO ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CONCEPTO	DEPRECIACION ACUMULADA				NETO
	TASA	HISTORICA	ACTUALIZACION	VALOR ACTUALIZADO	2016
ACTIVOS NO DEPRECIABLES					
TERRENOS					14,011,266
CONSTRUCCION EN PROCESO					78,463,041
COLECCIONES ARTISTICAS					13,610,539
ACTIVOS FIJOS EN TRANSITO					24,651,820
	SUBTOTAL		-	-	- 130,736,666
ACTIVOS DEPRECIABLES					
EDIFICIOS	5%	(132,643,775)	(139,785,712)	(272,429,486)	264,916,104
MOBILIARIO, EQUIPO DE OFICINA Y COMPUTO	10%	(23,681,007)	(2,353,732)	(26,034,740)	15,750,730
EQUIPO DE TRANSPORTE	25%	(3,512,973)	(25,937)	(3,538,911)	19,205
MAQUINARIA,EQUIPO DE SEGURIDAD PUBLICA Y ARMAMENTO	10%	(9,763,430)	(354,122)	(10,117,552)	40,886,433
MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACIÓN	10%	(414,163,631)	(	(	

CUENTA PÚBLICA 2016

OTROS ACTIVOS		126,997,997)	541,161,628)	173,329,650	183,270
	SUBTOTAL	(583,764,817)	(269,517,501)	(853,282,317)	495,085,392
GASTOS DE INTALACION		(264,355)	(14,740)	(279,095)	196,679
	TOTAL	(584,029,172)	(269,532,240)	(853,561,413)	626,018,737

CASA DE MONEDA DE MEXICO ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

RESUMEN

CONCEPTO	Cuenta pública bienes inmuebles	Cuenta pública bienes muebles	Cuenta pública bienes muebles	Estado de Situación Financiera bienes inmuebles	Estado de Situación Financiera bienes muebles	Cuenta pública bienes muebles
ACTIVOS NO DEPRECIABLES						
TERRENOS	14,011,266			14,011,266		-
CONSTRUCCION EN PROCESO	78,463,041			78,463,041		-

CUENTA PÚBLICA 2016

COLECCIONES ARTISTICAS		13,610,539	49,345		13,610,539	13,659,884	
ACTIVOS FIJOS EN TRANSITO		24,651,820	(24,651,820)		24,651,820	-	
	SUBTOTAL	92,474,307	38,262,359	(24,602,475)	92,474,307	38,262,359	13,659,884
ACTIVOS DEPRECIABLES							
EDIFICIOS		537,345,591			537,345,591		-
MOBILIARIO, EQUIPO DE OFICINA Y COMPUTO		41,785,469	87,140		41,785,469	41,872,609	
EQUIPO DE TRANSPORTE		3,558,115			3,558,115	3,558,115	
MAQUINARIA,EQUIPO DE SEGURIDAD PUBLICA Y ARMAMENTO		51,003,985			51,003,985	51,003,985	
MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACION		714,491,278	24,515,335		714,491,278	739,006,613	
OTROS ACTIVOS		183,270			183,270	183,270	
	SUBTOTAL	537,345,591	811,022,118	24,602,475	537,345,591	811,022,118	835,624,593
	TOTAL	629,819,898	849,284,477	-	629,819,898	849,284,477	849,284,477

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Sin información que revelar

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Sin información que revelar

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Sin información que revelar

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

Sin información que revelar

13. PROCESO DE MEJORA

Las políticas para logro de los Objetivos y Metas Institucionales para el Control Interno son las siguientes:

- La administración de los recursos humanos que se realiza para atraer, desarrollar y retener personal competente para apoyar el logro de los objetivos y metas institucionales
- Establecimiento de actividades de revisión, aprobación, autorización, verificación, conciliación y supervisión que provean evidencia documental y/o electrónica de su ejecución.
- Establecimiento de actividades dirigidas a salvaguardar documentos e información que se deba conservar, en virtud de su relevancia o por sus aspectos técnicos, jurídicos, económicos o de seguridad.
- Políticas de operación que orientan los procesos al logro de resultados.
- Política en materia de calidad para asegurar el cumplimiento de los requerimientos de nuestros clientes, mediante la mejora continua de la eficacia de los procesos relacionados con la actividad sustantiva.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

Sin información que revelar

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Sin información que revelar

16. PARTES RELACIONADAS

Sin información que revelar.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

Los presentes estados financieros fueron autorizados para su emisión el 17 de marzo de 2017, por el Lic. Guillermo Hopkins Gámez, Director General y la C. P. Juana García Anaya, Directora Corporativa de Finanzas.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros adjuntos de la CASA DE MONEDA DE MÉXICO al 31 de diciembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015.

CUENTA PÚBLICA 2016

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

Autorizó: Lic. Guillermo Hopkins Gámez

Director General

Elaboró: C.P. Juana García Anaya

Directora Corporativa de Finanzas