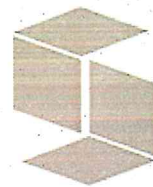


# INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS

**COMISION NACIONAL  
DE LIBROS DE TEXTO  
GRATUITOS**  
(820708)

JUNIO 2016



**SAE**

JULIO 2016

## ÍNDICE

- I. ANTECEDENTES.
- II. BIENES TRANSFERIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- III. BIENES EN ADMINISTRACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- IV. BIENES VENDIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- V. BIENES DESTRUIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- VI. BIENES DONADOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- VII. BIENES DEVUELTOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- VIII. INGRESOS POR VENTA DE BIENES MUEBLES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- IX. INGRESOS POR VENTA DE BIENES MUEBLES ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- X. INGRESOS POR VENTA DE BIENES INMUEBLES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- XI. INGRESOS POR VENTA DE BIENES INMUEBLES ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2016.

- XII. INGRESOS OBTENIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- XIII. INGRESOS OBTENIDOS ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- XIV. COSTOS DE ADMINISTRACIÓN DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.
- XV. COSTOS DE ADMINISTRACIÓN ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2016.

ANEXO 1.- INFORME DE INGRESO NETO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2016.

ANEXO 2.- DETALLE DEL DESCUENTO DEL ART.13 DE LA LIF ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2016.



## **I. ANTECEDENTES**

Mediante Convenio de Colaboración formalizado el 18 de Junio de 2014 entre la Comisión Nacional de Libros de Texto Gratuitos "LA COMISIÓN" y el Organismo Descentralizado de la Administración Pública Federal denominado Servicio de Administración y Enajenación de Bienes, "SAE" se acuerdan los términos y condiciones mediante los cuales "LA COMISIÓN", llevará a cabo la transferencia al "SAE" de diversos bienes patrimoniales y respecto de los cuales pueda disponer, a efecto de que éste proceda a su venta, donación o destrucción, mediante los procedimientos que se encuentran previstos en la LFAEBSP y su Reglamento.

"LA COMISIÓN" mantendrá la administración, guarda y custodia de los bienes transferidos hasta en tanto no se formalice su enajenación, por lo que en este caso todos los gastos que se originen por dichos motivos serán cubiertos por "LA COMISIÓN". En este supuesto, "LA COMISIÓN" otorgará las facilidades para que tanto los terceros especializados, valuadores y posibles compradores, entre otros puedan llevar a cabo visitas para valorar e identificar los bienes que ponga a disposición del "SAE", para lo cual designara una persona que servirá como enlace o contacto en cada uno de los lugares en donde resguarde y se localicen los bienes motivo de la transferencia.

## **II. BIENES TRANSFERIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

Del 1° de enero al 30 de junio de 2016, el SAE no recibió transferencia de bienes por parte de "LA COMISION".

## **III. BIENES EN ADMINISTRACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

Al 30 de junio de 2016, el SAE no mantiene bienes en administración transferidos por "LA COMISION".

## **IV. BIENES VENDIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

Del 1° de enero al 30 de junio de 2016, el SAE realizó la venta de 9 Bienes Muebles transferidos por "LA COMISION", mismos que se detallan a continuación:



## Evento: SEM 03/16

No.SIAB	DESCRIPCION	CANTIDAD	MONTO VENTA	IVA	TOTAL VENTA	ACTA TRANSFERENCIA	DICTAMEN DE PROCEDENCIA
2326175	VEHICULO CHEVROLET 3500 VAN EXPRESS NUMERO DE SERIE 1GAHG39ROY1253 948 MODELO 2000	1	53,276.71	8,524.29	61,801.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/1 4/12	DCCR/DECRO/ DRCS/ATJRCS/ 00711/2014
2326176	VEHICULO CHEVY MONZA STD. NUMERO DE SERIE 3G1SE51644S1124 01 MODELO 2004	1	28,018.10	4,482.90	32,501.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/1 4/12	DCCR/DECRO/ DRCS/ATJRCS/ 00711/2014
2326177	VEHICULO CHEVY MONZA STD. NUMERO DE SERIE 3G1SE51653S1945 39 MODELO 2003	1	25,862.06	4,137.94	30,000.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/1 4/12	DCCR/DECRO/ DRCS/ATJRCS/ 00711/2014
2326178	VEHICULO CHEVY MONZA STD. NUMERO DE SERIE 3G1SE54621S2495 71 MODELO 2001	1	21,551.72	3,448.28	25,000.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/1 4/12	DCCR/DECRO/ DRCS/ATJRCS/ 00711/2014
2326179	VEHICULO STRATUS SE NUMERO DE SERIE 1B3DL46Y32N1235 40 MODELO 2002	1	22,844.82	3,655.18	26,500.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/1 4/12	DCCR/DECRO/ DRCS/ATJRCS/ 00711/2014
2326180	VEHICULO CHEVY MONZA STD. NUMERO DE SERIE 3G1SE51633S1926 89 MODELO 2003	1	24,137.93	3,862.07	28,000.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/1 4/12	DCCR/DECRO/ DRCS/ATJRCS/ 00711/2014
2326181	VEHICULO PICK-UP DODGE RAM 1500 NUMERO DE SERIE 3B7HC16X12M2221 15 MODELO 2002	1	35,948.28	5,751.72	41,700.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/1 4/12	DCCR/DECRO/ DRCS/ATJRCS/ 00711/2014
2326182	VEHICULO CHEVROLET PICK-UP NUMERO DE SERIE 1GCEC2471WZ214 936 MODELO 1998	1	27,155.17	4,344.83	31,500.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/1 4/12	DCCR/DECRO/ DRCS/ATJRCS/ 00711/2014
		8	\$238,794.79	\$38,207.21	\$277,002.00		

Sistema Integral de Administración de Bienes SIAB

**299A SESIÓN ORDINARIA**

No.SIAB	DESCRIPCION	CANTIDAD	MONTO VENTA	IVA	TOTAL VENTA	ACTA TRANSFERENCIA	DICTAMEN DE PROCEDENCIA
2326183	VEHICULO TRACTOCAMION FREIGHTLINER TIPO FLD120 NUMERO DE SERIE 3AKJAHBG12DK14749 MODELO 2002	1	\$89,137.93	\$14,262.07	\$103,400.00	RT/LA COMISIÓN/ADM/D RCS/DRCS/00094/14/12	DCCR/DECRO/D RCS/ATJRCS/00 711/2014
		1	89,137.93	\$14,262.07	\$103,400.00		
	<b>TOTAL</b>	<b>9</b>	<b>\$ 327,932.72</b>	<b>\$ 52,469.28</b>	<b>\$380,402.00</b>		

Sistema Integral de Administración de Bienes SIAB

**V. BIENES DESTRUIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

Por el periodo que se informa, el SAE no realizó destrucciones de bienes transferidos por "LA COMISION".

**VI. BIENES DONADOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

Durante el periodo que se informa, el SAE no realizó donaciones de bienes transferidos por "LA COMISION".

**VII. BIENES DEVUELTOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

Por el periodo que se informa, el SAE no realizó devoluciones de bienes transferidos por "LA COMISION".

**VIII. INGRESOS POR VENTA DE BIENES MUEBLES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

Por el periodo que se informa, el SAE obtuvo ingresos por venta de bienes muebles propiedad de "LA COMISION" por un importe de \$ 327,932.72 (Trescientos veintisiete mil novecientos treinta y dos pesos 72/100 M.N.) más el Impuesto al Valor Agregado a través de los siguientes eventos:

EVENTO	IMPORTE	IVA	TOTAL
SEM 03/16	238,794.79	38,207.21	277,002.00
299A SESIÓN ORDINARIA	89,137.93	14,262.07	103,400.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 327,932.72</b>	<b>\$ 52,469.28</b>	<b>\$ 380,402.00</b>

Fuente: Sistema Integral de Registro del SAE (SIRSAE)



### IX. INGRESOS POR VENTAS DE BIENES MUEBLES ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2016.

Desde el inicio de la transferencia y hasta el 30 de junio de 2016, el SAE obtuvo ingresos por ventas de bienes muebles de "LA COMISION" por un total de \$578,972.37 (Quinientos setenta y ocho mil novecientos setenta y dos pesos 37/100 M.N.) más el Impuesto al Valor Agregado, a través de los siguientes eventos:

EVENTO	IMPORTE	IVA	TOTAL
SEM 7/15	\$ 81,211.20	\$ 12,993.80	\$ 94,205.00
SEM 8/15	57,759.48	9,241.52	67,001.00
SMM 3/15	112,068.97	17,931.03	130,000.00
SEM 03/16	238,794.79	38,207.21	277,002.00
299A SESIÓN ORDINARIA	89,137.93	14,262.07	103,400.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 578,972.37</b>	<b>\$ 92,635.63</b>	<b>\$ 671,608.00</b>

Fuente: Sistema Integral de Registro del SAE (SIRSAE)

### X. INGRESOS POR VENTA DE BIENES INMUEBLES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.

No aplica ya que "LA COMISION" no transfirió bienes inmuebles.

### XI. INGRESOS POR VENTA DE BIENES INMUEBLES ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2016.

No aplica ya que "LA COMISION" no transfirió bienes inmuebles.

### XII. INGRESOS OBTENIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.

Derivado de los procedimientos de enajenación llevados a cabo y como consecuencia de la administración del encargo, se han obtenido ingresos en el periodo que se reporta, por un total de \$332,725.62 (Trescientos treinta y dos mil setecientos veinticinco pesos 62/100 M.N) más el Impuesto al Valor Agregado:

CONCEPTO	IMPORTE	IVA	TOTAL
Venta de Bienes Muebles	\$ 327,932.72	\$ 52,469.28	\$ 380,402.00
Rendimientos Bancarios	4,062.50	-	4,062.50
Penalización por Convencional por Penalización	730.40	-	730.40
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 332,725.62</b>	<b>\$ 52,469.28</b>	<b>\$ 385,194.90</b>

Fuente: Sistema Integral de Registro del SAE (SIRSAE)



### XIII. INGRESOS OBTENIDOS ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2016.

Derivado de los procedimientos de enajenación llevados a cabo y como consecuencia de la administración del encargo, se han obtenido ingresos desde el inicio de la transferencia y hasta el 30 de junio de 2016, por un total de \$587,917.03 (Quinientos ochenta y siete mil novecientos diecisiete pesos 03/100 M.N) más el Impuesto al Valor Agregado de acuerdo a los siguientes conceptos:

CONCEPTO	IMPORTE	IVA	TOTAL
Venta de Bienes Muebles	\$ 578,972.37	\$92,635.63	\$ 671,608.00
Rendimientos Bancarios	7,956.00	-	7,956.00
Penalización por Convencional por Penalización	988.66	-	988.66
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 587,917.03</b>	<b>\$ 92,635.63</b>	<b>\$ 680,552.66</b>

Fuente: Sistema Integral de Registro del SAE (SIRSAE)

### XIV. COSTOS DE ADMINISTRACIÓN DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016.

Las diversas unidades administrativas de este organismo descentralizado en atención al encargo solicitado, durante el periodo que se reporta, realizaron erogaciones para la atención del mismo por un monto de \$29,155.11 (Veintinueve mil ciento cincuenta y cinco pesos 11/100 M.N.), más los impuestos correspondientes (IVA, Retenciones de IVA e ISR), que están directamente relacionadas con las actividades para la recepción, administración, regularización, mantenimiento y enajenación de los bienes transferidos por la "COMISION".

Se adjunta el detalle de los rubros que integra el monto de los costos

CONCEPTO	IMPORTE	IVA	RET IVA	RET ISR	TOTAL
Servicios Periciales de Profesionales o Técnicos	\$ 669.13	\$ 107.06	\$ 71.37	\$ 66.91	\$ 637.91
Convocatorias y Licitaciones	164.46	26.31	-	-	190.77
Terceros Especializados	2,758.59	441.37	-	-	3,199.96
Comisiones Bancarias	366.64	58.67	-	-	425.31
Avalúos	2,241.00	358.56	-	-	2,599.56
Art.13 LIF (7% sobre ventas)	22,955.29	-	-	-	22,955.29
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 29,155.11</b>	<b>\$ 991.97</b>	<b>\$ 71.37</b>	<b>\$ 66.91</b>	<b>\$ 30,008.80</b>

Fuente: Sistema Integral de Registro del SAE (SIRSAE)





## XV. COSTOS DE ADMINISTRACIÓN ACUMULADOS AL 30 DE JUNIO DE 2016.

Las diversas unidades administrativas de este organismo descentralizado en la atención al encargo solicitado, desde la fecha de transferencia y hasta el 30 de junio de 2016, realizaron erogaciones para la atención del mismo por un monto de \$65,309.23 (Sesenta y cinco mil trescientos nueve pesos 23/100 M.N.), más los impuestos correspondientes (IVA, Retenciones de IVA e ISR), que están directamente relacionadas con las actividades para la recepción, administración, regularización, mantenimiento y enajenación de los bienes transferidos por la "COMISION".

Se adjunta el detalle de los rubros que integran el monto de los costos:

CONCEPTO	IMPORTE	IVA	RET IVA	RET ISR	TOTAL
Servicios Periciales de Profesionales o Técnicos	707.19	113.15	74.11	69.48	676.75
Convocatorias y Licitaciones	275.63	44.09	-	-	319.72
Terceros Especializados	4,155.47	664.87	-	-	4,820.34
Comisiones Bancarias	442.87	70.85	-	-	513.72
Avalúos	5,751.75	920.28	-	-	6,672.03
Comisiones por Ventas	13,448.25	2,125.80	-	-	15,574.05
Art.13 LIF (7% sobre ventas) *	40,528.07	-	-	-	40,528.07
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 65,309.23</b>	<b>\$ 3,939.04</b>	<b>\$ 74.11</b>	<b>\$ 69.48</b>	<b>\$ 69,104.68</b>

Fuente: Sistema Integral de Registro del SAE (SIRSAE)

(\*) El monto que se muestra en el rubro de "Artículo 13 LIF (7% sobre ventas)" por \$ 40,528.07 obedece a la aplicación de los costos indirectos de operación que corresponden al 7% sobre ventas con cifras al 30 de junio de 2016, el cual contempla la cantidad de \$22,955.29 importe que a la fecha no se ha afectado.



**COMISION NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS (820708)**  
**ANEXO 1.- INFORME DE INGRESO NETO**  
**ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

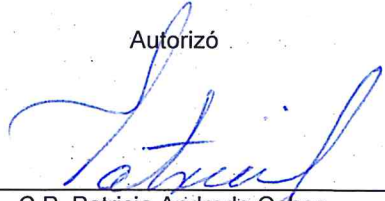
Descripción	Acumulado al 31 de Dic 2015	Por el periodo Ene - Jun 2016	Acumulado al 30 de Jun 2016
<b>INGRESOS</b>			
Venta de Bienes Muebles	251,039.65	327,932.72	578,972.37
Rendimientos Bancarios	3,893.50	4,062.50	7,956.00
Penalización por penalización	258.26	730.40	988.66
	<u>255,191.41</u>	<u>332,725.62</u>	<u>587,917.03</u>
<b>IVA GENERADO POR VENTAS</b>	40,166.35	52,469.28	92,635.63
<b>(A) Total Ingresos</b>	<b>295,357.76</b>	<b>385,194.90</b>	<b>680,552.66</b>
<b>COSTOS</b>			
Servicios Periciales de Profesionales o Tecnicos	38.06	669.13	707.19
convocatorias y Licitaciones	111.17	164.46	275.63
Terceros Especializados	1,396.88	2,758.59	4,155.47
Comisiones Bancarias	76.23	366.64	442.87
Comisiones por Ventas	13,448.25	-	13,448.25
Avaluos	3,510.75	2,241.00	5,751.75
Art. 13 LIF (7% sobre ventas)	17,572.78	22,955.29	40,528.07
	<u>36,154.12</u>	<u>29,155.11</u>	<u>65,309.23</u>
<b>IVA PAGADO</b>	<b>2,947.07</b>	<b>991.97</b>	<b>3,939.04</b>
Retención de IVA	2.74	71.37	74.11
Retención de ISR	2.57	66.91	69.48
	<u>5.31</u>	<u>138.28</u>	<u>143.59</u>
<b>(B) Total Costos</b>	<b>39,095.88</b>	<b>30,008.80</b>	<b>69,104.68</b>
Entero de Retenciones	5.31	138.28	143.59
Entero de IVA cobrado	40,166.35	52,469.28	92,635.63
<b>(C) Total Enteros</b>	<b>40,171.66</b>	<b>52,607.56</b>	<b>92,779.22</b>
<b>(A) - (B) - (C) INGRESO NETO</b>	<b>216,090.22</b>	<b>302,578.54</b>	<b>518,668.76</b>
<b>Entero de Recursos a la Entidad Transferente</b>	<b>229,801.37</b>	-	<b>229,801.37</b>
<b>REMANENTE</b>	<b>-\$ 13,711.15</b>	<b>\$ 302,578.54</b>	<b>\$ 288,867.39</b>

Fuente: Sistema Integral de Registro del SAE.

Supervisó

  
L.C. Gabriela Valle Zavala  
Administradora de Registro y Control de  
Entidades Transferentes "2"

Autorizó

  
C.P. Patricia Andrade Ochoa  
Coordinadora de Rendición de Cuentas con  
Entidades Transferentes "A"



**COMISION NACIONAL DE LIBROS DE TEXTO GRATUITOS (820708)  
ANEXO 2.- DETALLE DEL ARTICULO 13 DE LA L.I.F.  
ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2016.**

PROCESO DE VENTA	IMPORTE DE LA VENTA *1	7% ACUMULADO
SEM 7/15	\$ 81,211.20	\$ 5,684.78
SEM 8/15	57,759.48	4,043.16
SMM 3/15	112,068.97	7,844.83
SEM 03/16	238,794.79	16,715.64
299A SESIÓN ORDINARIA	89,137.93	6,239.66
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 578,972.37</b>	<b>\$ 40,528.07</b>

\*1 Antes de Impuesto

\*2 Aplicación del Artículo 13 de la LIF