



09 de julio de 2010

**Dr. José Alberto García Aranda**  
**Director General**  
**Hospital Infantil de México Federico Gómez**  
**México D.F.**

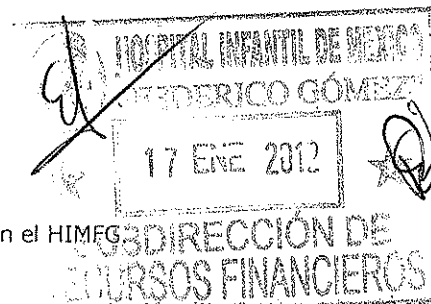
Muy señor nuestro:

En cumplimiento a los "Términos de Referencia para Auditorías en Materia Financiera- Presupuestal a Entes Públicos de la Administración Pública Federal, ejercicio 2009", y de acuerdo con las condiciones y plazos de entrega establecidos en ellos, nos es grato enviar a usted un ejemplar del **Dictamen Fiscal** con cifras al 31 de diciembre de 2009, de la entidad a su digno cargo.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

Atentamente

**C.P.C. Crisanto Sánchez Gaitán**  
**Socio Director**



c.c.p. C.P. Verónica Rita Rubio Reyes.- Titular del Órgano Interno de Control en el HIMFG



HOPITAL INFANTIL DE MÉXICO,  
FEDERICO GÓMEZ.

---

INFORME Y OPINIÓN SOBRE LA REVISIÓN  
DE LA SITUACIÓN FISCAL  
POR EL EJERCICIO TERMINADO EL  
31 DE DICIEMBRE 2009

---

## HOPITAL INFANTIL DE MÉXICO, FEDERICO GÓMEZ.

### ÍNDICE

- ACUSE DE ENVÍO Y RECEPCIÓN DEL SAT.
  - DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
  - INFORME DE CONTADOR PÚBLICO SOBRE LA REVISIÓN DE LA SITUACIÓN FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.
  - ESTADOS FINANCIEROS
  - NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
  - ANEXOS DEL DICTAMEN FISCAL
-



Servicio de Administración Tributaria  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO

El siguiente es el estado de su envío:

Usuario: **PILI551120SV8**

Archivo recibido: **\_HIM871203BS00936520.SB2**

Tamaño: **56292 bytes**

Número de Folio: **755576**

1 de Julio del 2010

11:07:29 PM

Terminar Sesión



**C.P.C. Ignacio Pineda**

De: dictamenes.internet@sat.gob.mx  
Enviado el: Jueves, 01 de Julio de 2010 10:56 p.m.  
Para: robertohm23@hotmail.com  
CC: ipineda@prv-agn.com  
Asunto: Servicio de Administración Tributaria - Recepción de Dictámenes

ACUSE DE ACEPTACIÓN DEL DICTAMEN FISCAL  
PRESENTADO VÍA INTERNET

Folio:  
755576

R.F.C. Contribuyente:  
HIM871203BS0

Nombre, Denominación o Razón Social:  
HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ

R.F.C. Contador Público Registrado:  
PILI551120SV8

Nombre C.P.R.:  
IGNACIO PINEDA LUNA

No. de Registro del C.P.R.:  
10683

Fecha de Presentación:  
01/07/2010 11:07 PM

Fecha de Aceptación:  
01/07/2010 10:55 PM

Por el siguiente concepto:

1. Recepción del Dictamen Fiscal de: 1 ESTADOS FINANCIEROS GENERAL  
por el periodo 01/01/2009-31/12/2009

Cadena Original

||HIM871203BS0|PILI551120SV8|10683|20100701|22:55|755576|000001000007000  
||HIM871203BS0|PILI551120SV8|10683|20100701|112188||

Sello Digital

||IMCKrpt+txi7HRR5SYIyS0T+/qwh5yRiuJ6QwCavnJSI95J3KV0yMb0U/2P0fj0WJW7HXP  
||IMCKrpt+txi7HRR5SYIyS0T+4pGT6BbrdaM6CJ5XLmHluMQ9Y95pcHo60BYeiW+sMhrlhE  
||IMCKrpt+txi7HRR5SYIyS0T+jAN3VOM8a49jBPJRjEYQYKkuVmHBMGnAsixMwqklrL5Dx  
||IMCKrpt+txi7HRR5SYIyS0T+33C4xS9qo=||

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

SISTEMA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN 2009

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE : HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ SIN TIPO DE SOCIEDAD

INFORMACIÓN DEL ANEXO : OPINIÓN

A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

A LA JUNTA DE GOBIERNO DEL  
HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ

1. HE EXAMINADO EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ (HOSPITAL), AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008, Y LOS ESTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS Y DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO, QUE LES SON RELATIVOS, POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EN ESAS FECHAS, ASÍ COMO LOS ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EN ESAS FECHAS, RESPECTIVAMENTE. QUE SE ENCUENTRAN INCORPORADOS EN EL PROGRAMA DENOMINADO SIPRED 2009, ENTREGADO VÍA INTERNET A LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE GRANDES CONTRIBUYENTES, DEPENDIENTE DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA. DICHS ESTADOS FINANCIEROS SON RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DEL HOSPITAL. MI RESPONSABILIDAD CONSISTE EN EXPRESAR UNA OPINIÓN SOBRE LOS MISMOS CON BASE EN MI AUDITORÍA.

2. MIS EXÁMENES FUERON REALIZADOS DE ACUERDO CON LAS NORMAS DE AUDITORÍA GENERALMENTE ACEPTADAS EN MÉXICO, LAS CUALES REQUIEREN QUE LA AUDITORÍA SEA PLANEADA Y REALIZADA DE TAL MANERA QUE PERMITA OBTENER UNA SEGURIDAD RAZONABLE DE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS NO CONTIENEN ERRORES IMPORTANTES Y DE QUE ESTÁN PREPARADOS DE ACUERDO CON LAS NORMAS ESPECÍFICAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL PARA EL SECTOR PARAESTATAL. LA AUDITORÍA CONSISTE EN EL EXAMEN, EN BASE A PRUEBAS SELECTIVAS, DE LA EVIDENCIA QUE SOPORTA LAS CIFRAS Y REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS; ASIMISMO, INCLUYE LA EVALUACIÓN DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN UTILIZADAS, DE LAS ESTIMACIONES SIGNIFICATIVAS EFECTUADAS POR LA ADMINISTRACIÓN Y DE LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS TOMADOS EN SU CONJUNTO. CONSIDERO QUE MI EXAMEN PROPORCIONA UNA BASE RAZONABLE PARA SUSTENTAR MI OPINIÓN.

3. LOS ESTADOS ANTES MENCIONADOS, HAN SIDO PREPARADOS PARA SER UTILIZADOS POR LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA, EN CONSECUENCIA APLIQUE LAS PRUEBAS DE AUDITORIA NECESARIAS PARA CERCORARME DE QUE LA INFORMACIÓN INCORPORADA EN EL PROGRAMA SIPRED 2009, FUE CAPTURADA, CLASIFICADA Y PRESENTADA CONFORME A LOS FORMATOS QUE PARA TAL EFECTO HA EMITIDO EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.

4. EN MI OPINIÓN LOS ESTADOS FINANCIEROS ANTES MENCIONADOS PRESENTAN RAZONABLEMENTE, EN TODOS LOS ASPECTOS IMPORTANTES, LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO FEDERICO GÓMEZ, AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008, Y LOS INGRESOS Y EGRESOS Y LAS VARIACIONES EN EL PATRIMONIO, ASÍ COMO LOS ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EN ESAS FECHAS, DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS ESPECÍFICAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL PARA EL SECTOR PARAESTATAL.

C. P. C. IGNACIO PINEDA LUNA  
REGISTRO NO. 10683 EN LA ADMINISTRACIÓN  
GENERAL DE AUDITORIA FISCAL FEDERAL

Texto  
SOCIO PRIETO, RUIZ DE VELASCO Y CIA., S.C.

MÉXICO, D.F., A 19 DE JUNIO DE 2010

SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

SISTEMA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN 2009

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE : HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ SIN TIPO DE SOCIEDAD

INFORMACIÓN DEL ANEXO : INFORME

SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO  
SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA  
ADMINISTRACIÓN LOCAL DE AUDITORÍA FISCAL  
FEDERAL DEL CENTRO DEL DISTRITO FEDERAL

DECLARO, BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD, QUE EMITO EL PRESENTE INFORME CON APEGO A LO DISPUESTO EN LA FRACCIÓN III DEL ARTÍCULO 52 DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN Y DEMAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES DEL MISMO CÓDIGO Y DE SU REGLAMENTO, EN RELACIÓN CON LA REVISIÓN QUE PRACTIQUÉ CONFORME A LAS NORMAS DE AUDITORÍA GENERALMENTE ACEPTADAS, CON EL OBJETO DE EXPRESAR UNA OPINIÓN SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GÓMEZ, POR EL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, OPINIÓN QUE EMITÍ EN MI DICTAMEN DE FECHA 31 DE MARZO DE 2010, LA CUAL SE ADJUNTA A ESTE DOCUMENTO.

LA INFORMACIÓN FINANCIERA A LA QUE SE REFIERE MI DICTAMEN ANTES SEÑALADO, FUE RECLASIFICADA Y ESTÁ PRESENTADA DE ACUERDO A LOS FORMATOS CONTENIDOS EN LOS ANEXOS DEL 1 AL 4.1 INCLUIDOS EN EL PROGRAMA DENOMINADO "SISTEMA DE PRESENTACIÓN DE DICTAMEN 2009 (SIPRED 2009)", QUE DESARROLLÓ EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA Y QUE SE ENTREGARÁ VÍA INTERNET A LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA FISCAL FEDERAL.

COMO PARTE DE MI EXAMEN, REVISE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN ADICIONAL PREPARADA POR LA COMPAÑÍA QUE SE PRESENTA EN EL PROGRAMA SIPRED 2009 ANTES SEÑALADO, DE CONFORMIDAD CON LOS ARTÍCULOS DEL 68 AL 74, DEL REGLAMENTO DEL CÓDIGO FISCAL DE LA FEDERACIÓN Y DEMAS DISPOSICIONES APLICABLES DEL MISMO REGLAMENTO; ASI COMO, DEL INSTRUCTIVO CORRESPONDIENTE; VERIFIQUÉ ESA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN MEDIANTE PRUEBAS SELECTIVAS, UTILIZANDO LOS PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA APLICABLES A LAS CIRCUNSTANCIAS, DENTRO DE LOS ALCANCES QUE JUZGUE NECESARIOS PARA PODER EXPRESAR MI OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS TOMADOS EN SU CONJUNTO, DE ACUERDO CON LAS NORMAS DE AUDITORÍA GENERALMENTE ACEPTADAS. CON BASE EN MI EXAMEN ANTES DESCRITO, MANIFIESTO LO SIGUIENTE:

1. REVISE EL CUMPLIMIENTO DE LAS CONTRIBUCIONES FISCALES FEDERALES A CARGO DE LA COMPAÑÍA COMO CONTRIBUYENTE Y EN SU CARÁCTER DE RETENEDORA, LAS CUALES ESTÁN CONTENIDAS EN EL ANEXO 11 DEL PROGRAMA SIPRED 2009, Y NO OBSERVÉ OMISIÓN ALGUNA.

LA ENTIDAD NO ES CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y EN CONSECUENCIA TAMPOCO ES SUJETO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA, ASÍ COMO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, DURANTE EL EJERCICIO, NO CAUSO CONTRIBUCIONES, NO OBSTANTE, SE INCLUYEN LA CORRESPONDIENTES A SU CARÁCTER DE RETENEDOR.

LA ENTIDAD NO IDENTIFICA EL MONTO EQUIVALENTE AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO QUE HUBIESE PAGADO POR CONCEPTO DE ADQUISICIONES QUE SEAN DEDUCIBLES PARA EFECTOS DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA, EN VIRTUD DE NO SER CONTRIBUYENTE.

DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, LA ENTIDAD NO EFECTUÓ OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR.

2. VERIFIQUÉ EL CÁLCULO Y EL ENTERO DE LAS CONTRIBUCIONES FEDERALES Y PATRONALES CUBIERTAS AL INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO (ISSSTE), QUE SE CAUSAN POR EL EJERCICIO APLICABLES A LAS MENCIONADAS BASES, CONTENIDAS EN EL ANEXO 11 DEL PROGRAMA SIPRED 2009. EN EL CASO

DE RETENCIONES DEL IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL, LO HICE SOBRE LA BASE DE PRUEBAS SELECTIVAS.

3. ME CERCIORE DE QUE LOS BIENES Y SERVICIOS ADQUIRIDOS POR EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERAN DEBIDAMENTE REGISTRADOS EN LA CONTABILIDAD Y HUBIERAN SIDO RECIBIDOS Y PRESTADOS RESPECTIVAMENTE, PERO NO DETERMINE SI LOS PRECIOS PAGADOS POR ELLOS SON RAZONABLES DE ACUERDO CON LAS CONDICIONES DEL MERCADO.

4. LA ENTIDAD POR SU NATURALEZA DE CONSTITUCION NO ES SUJETO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR LO QUE NO REVISE, LAS PARTIDAS QUE INTEGRAN: A) LA CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA E IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA, ANEXO 20 Y 31 RESPECTIVAMENTE Y B) LA CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGÚN ESTADO DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, ANEXO 33 DEL PROGRAMA SIPRED 2009.

5. NO SE DETERMINARON DIFERENCIAS DE IMPUESTOS POR LAS QUE SE TUVIERAN QUE PRESENTAR DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS.

6. A LA FECHA DE PRESENTACION DEL PRESENTE INFORME, EL CONTRIBUYENTE NO TIENE POR PAGAR IMPUESTOS RETENIDOS POR CONCEPTO DE ISR.

7. DE CONFORMIDAD CON LO QUE SE DESCRIBE ANTERIORMENTE EN EL PUNTO 4 POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, EL HOSPITAL NO ESTUVO SUJETO A LA OBLIGACIÓN DE LA DETERMINACIÓN Y PAGO DE LA PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

8. DURANTE EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, LA ENTIDAD NO OBTUVO NI DISFRUTÓ DE ESTIMULOS FISCALES.

9. REVISE CON BASE EN PRUEBAS SELECTIVAS, LOS SALDOS DE LAS SUBCUENTAS DE GASTOS, OTROS GASTOS, ASI COMO, DEL RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO, INCLUIDAS EN LOS ANEXOS 8, 9 Y 10 DEL PROGRAMA SIPRED 2009.

10. DURANTE EL EJERCICIO COMPRENDIDO DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, LA ENTIDAD NO FUE RESPONSABLE SOLIDARIA COMO RETENEDORA EN LA ENAJENACIÓN DE ACCIONES EFECTUADAS POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO.

11. DURANTE EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, LA ENTIDAD NO REALIZÓ TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA QUE ORIGINARA FLUCTUACION CAMBIARIA.

12. DURANTE EL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, NO EMITI DECLARATORIAS PARA EFECTOS DE DEVOLUCIÓN DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

13. DURANTE EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, NOS SE REALIZARON TRANSACCIONES, NI SE TIENEN SALDOS CON PARTES RELACIONADAS.

14. DURANTE EL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, EL CONTRIBUYENTE NO EFECTUÓ TRANSACCIONES Y NO TIENE REGISTRADOS SALDOS CON PARTES RELACIONADAS

15. CON RELACION A LOS CUESTIONARIOS DE DIAGNOSTICO FISCAL Y EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, DE CONFORMIDAD CON EL INSTRUCTIVO PARA LA INTEGRACIÓN Y PRESENTACION DEL DICTAMEN DE ESTADOS FINANCIEROS PARA EFECTOS FISCALES (SIPRED 2009), LOS INDICES MARCADOS COMO DF0029 AL DF 0070, SE DEJARON EN BLANCO DEBIDO A QUE SU CONTESTACION ES OPCIONAL ASIMISMO, LOS DEMAS INDICES QUE SE DEJAN EN BLANCO SON PORQUE NO LE RESULTAN APLICABLES AL CONTRIBUYENTE, NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLON DETERMINADO; O BIEN, NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISIÓN EN NUESTRAS PRUEBAS SELECTIVAS DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA.

Texto

EN MI OPINIÓN, LA INFORMACIÓN ADICIONAL DE HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO, FEDERICO GÓMEZ, INCLUIDA EN EL SIPRED, ESTÁ PRESENTADA RAZONABLEMENTE DE ACUERDO CON LA BASES DE AGRUPACIÓN Y REVELACIÓN ESTABLECIDAS POR LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA FISCAL FEDERAL DEL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA.

DICHA INFORMACIÓN ADICIONAL, QUE SE REFIERE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, SE INCLUYE EXCLUSIVAMENTE PARA LOS EFECTOS QUE REQUIERE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA FISCAL FEDERAL Y NO CONSTITUYE UNA PARTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SEA NECESARIA PARA INTERPRETAR LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA SITUACIÓN FINANCIERA, DE LOS RESULTADOS DE OPERACIÓN, DE LAS VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE Y DE LOS CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL CONTRIBUYENTE.

C.P.C. IGNACIO PINEDA LUNA

REGISTRO N° 10683 EN LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA FISCAL FEDERAL

SOCIO DE PRIETO, RUIZ DE VELASCO Y CIA., S.C.

MÉXICO, D.F., A 19 DE JUNIO DE 2010.

# SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

## SISTEMA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN 2009

### INFORMACIÓN DEL ANEXO: DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

| CONCEPTO |                                                                                      | DATO                                                            |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| DIC001   | RFC:                                                                                 | -HIM871203BS0                                                   |
| DIC002   | NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)), DENOMINACION O RAZON SOCIAL: | HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ SIN TIPO DE SOCIEDAD |
| DIC003   | CURP:<br>DOMICILIO FISCAL:                                                           |                                                                 |
| DIC004   | ENTIDAD FEDERATIVA:                                                                  | DISTRITO FEDERAL                                                |
| DIC005   | DELEGACION O MUNICIPIO:                                                              | CUAUHTEMOC                                                      |
| DIC006   | COLONIA O LOCALIDAD:                                                                 | DOCTORES                                                        |
| DIC007   | CODIGO POSTAL:                                                                       | 06720                                                           |
| DIC008   | CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:                                                   | CALLE DOCTOR MARQUEZ 162                                        |
| DIC009   | CIUDAD O POBLACION:                                                                  | MEXICO                                                          |
| DIC010   | TELEFONO:                                                                            | 55-57610303                                                     |
| DIC011   | CORREO ELECTRONICO:                                                                  | <u>ELOPEZ@HIMFG.EDU.MX</u>                                      |
| DIC012   | CLAVE DE ACTIVIDAD PARA EFECTOS FISCALES:                                            | 982 - HOSPITALES GENERALES DEL SECTOR PUBLICO                   |
| DIC013   | NOMBRE DEL SECTOR ECONOMICO AL QUE PERTENECE:                                        | SERVICIOS DE SALUD Y DE ASISTENCIA SOCIAL                       |

# SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

## SISTEMA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN 2009

### INFORMACIÓN DEL ANEXO: DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO

| CONCEPTO |                                                        | DATO                                           |
|----------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| DIP001   | RFC:                                                   | PILI551120SV8                                  |
| DIP002   | NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)) | PINEDA LUNA IGNACIO                            |
| DIP003   | CURP:                                                  | PILI551120HDFNNG00                             |
| DIP004   | NÚMERO DE REGISTRO:                                    | 10683                                          |
|          | DOMICILIO FISCAL:                                      |                                                |
| DIP005   | ENTIDAD FEDERATIVA:                                    | DISTRITO FEDERAL                               |
| DIP006   | DELEGACIÓN O MUNICIPIO:                                | MIGUEL HIDALGO                                 |
| DIP007   | COLONIA O LOCALIDAD:                                   | GRANADA MÉXICO                                 |
| DIP008   | CÓDIGO POSTAL:                                         | 11520                                          |
| DIP009   | CALLE, NÚMERO EXTERIOR E INTERIOR:                     | AV EJERCITO NACIONAL NUM. 343                  |
| DIP010   | CIUDAD O POBLACIÓN:                                    | MÉXICO                                         |
| DIP011   | TELÉFONO DEL CPR O DESPACHO:                           | 5254 0355                                      |
| DIP012   | CORREO ELECTRÓNICO:                                    | IPINEDA@PRV-MEX.COM                            |
| DIP013   | COLEGIO AL QUE PERTENECE:                              | COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE MÉXICO, A.C. |
| DIP014   | NOMBRE DEL DESPACHO:                                   | PRIETO RUIZ DE VELASCO Y CIA. S.C.             |
| DIP015   | REC. DEL DESPACHO:                                     | -PRV430101MB5                                  |
| DIP016   | NÚMERO DE REGISTRO DEL DESPACHO:                       | 00093                                          |



## SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

## SISTEMA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN 2009

## INFORMACIÓN DEL ANEXO: DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL

| CONCEPTO |                                                        | DATO                   |
|----------|--------------------------------------------------------|------------------------|
| DIR001   | RFC:                                                   | LOEE710201FEA          |
| DIR002   | NOMBRE (APELLIDO PATERNO, APELLIDO MATERNO, NOMBRE(S)) | LOPEZ ESCORCIA ESTEBAN |
| DIR003   | NACIONAL                                               | SI                     |
| DIR004   | EXTRANJERO:                                            | NO                     |
| DIR005   | CURP:                                                  | LOEE720201HDFPSS16     |
|          | DOMICILIO FISCAL:                                      |                        |
| DIR006   | ENTIDAD FEDERATIVA:                                    | DISTRITO FEDERAL       |
| DIR007   | DELEGACION O MUNICIPIO:                                | CUAUHTEMOC             |
| DIR008   | COLONIA O LOCALIDAD:                                   | DOCTORES               |
| DIR009   | CODIGO POSTAL:                                         | 06720                  |
| DIR010   | CALLE, NUMERO EXTERIOR E INTERIOR:                     | DOCTOR MARQUEZ #162    |
| DIR011   | CIUDAD O POBLACION:                                    | MEXICO                 |
| DIR012   | TELEFONO                                               | 52289917               |
| DIR013   | CORREO ELECTRONICO:                                    | ELOPEZ@HIMFG.EDU.MX    |
| DIR014   | NUMERO DE ESCRITURA                                    | 81530                  |
| DIR015   | NUMERO DE NOTARIA QUE CERTIFICO EL PODER               | 236                    |
| DIR016   | ENTIDAD EN LA QUE SE UBICA LA NOTARIA:                 | DISTRITO FEDERAL       |
| DIR017   | FECHA DE CERTIFICACION DEL PODER                       | 28/03/2008             |
| DIR018   | FECHA DE DESIGNACION                                   | 16/03/2008             |

## SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

## SISTEMA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN 2009

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE : HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ SIN TIPO DE SOCIEDAD  
 INFORMACION DEL ANEXO: DATOS GENERALES

## CONCEPTO

## DATO

AUTORIDAD COMPETENTE

DGE001 ADMINISTRACION LOCAL DE AUDITORIA FISCAL DE CENTRO DEL D.F.

|        |                                     |    |
|--------|-------------------------------------|----|
| DGE010 | FRACCION I (ARTICULO 32-A C.F.F.)   | NO |
| DGE011 | FRACCION II (ARTICULO 32-A C.F.F.)  | NO |
| DGE012 | FRACCION III (ARTICULO 32-A C.F.F.) | NO |
| DGE013 | FRACCION IV (ARTICULO 32-A C.F.F.)  | SI |
| DGE014 | OPTATIVO (ARTICULO 32-A C.F.F.)     | NO |

|        |                                                |    |
|--------|------------------------------------------------|----|
| DGE020 | PRIMER DICTAMEN                                | NO |
| DGE021 | FIDEICOMISO                                    | NO |
| DGE022 | FORMA PARTE DE UNA ASOCIACION EN PARTICIPACION | NO |
| DGE023 | ASOCIANTE EN LA ASOCIACION EN PARTICIPACION    | NO |
| DGE024 | EMPRESA PARAESTATAL                            | NO |
| DGE025 | INDUSTRIA MAQUILADORA                          | NO |
| DGE026 | EMPRESA FILIAL                                 | NO |
| DGE027 | EMPRESA SUBSIDIARIA                            | NO |
| DGE028 | ORGANISMO DESCENTRALIZADO                      | SI |
| DGE029 | DICTAMEN POR FUSION                            | NO |
| DGE030 | DICTAMEN POR ESCISION                          | NO |
| DGE031 | DICTAMEN POR LIQUIDACION                       | NO |
| DGE032 | SOCIEDAD COOPERATIVA                           | NO |

|        |                                                    |            |
|--------|----------------------------------------------------|------------|
| DGE040 | FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL               | 01/01/2009 |
| DGE041 | FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL          | 31/12/2009 |
| DGE042 | FECHA DE INICIO DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR      | 01/01/2008 |
| DGE043 | FECHA DE TERMINACION DEL EJERCICIO FISCAL ANTERIOR | 31/12/2008 |
| DGE045 | TIENE COSTO DE VENTAS.                             | NO         |

EN CASO AFIRMATIVO ESTARA A LQ SIGUIENTE:

|        |                                                                                                                               |    |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| DGE050 | COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)         | NO |
| DGE051 | COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO DIRECTO (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)    | NO |
| DGE052 | COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS HISTORICOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)      | NO |
| DGE053 | COSTO DE VENTAS: UTILIZA EL SISTEMA DE COSTEO ABSORBENTE (COSTOS PREDETERMINADOS) (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7) | NO |
| DGE054 | COSTO DE VENTAS: UTILIZA UN SISTEMA DISTINTO A LOS ANTERIORES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 7)                     | NO |

|        |                                                                              |    |
|--------|------------------------------------------------------------------------------|----|
| DGE060 | TIPO DE OPINION: OPINION SIN SALVEDADES                                      | SI |
| DGE061 | TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE TENGAN IMPLICACIONES FISCALES    | NO |
| DGE062 | TIPO DE OPINION: OPINION CON SALVEDADES QUE NO TENGAN IMPLICACIONES FISCALES | NO |
| DGE063 | TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE TENGA IMPLICACIONES FISCALES           | NO |
| DGE064 | TIPO DE OPINION: OPINION NEGATIVA QUE NO TENGA IMPLICACIONES FISCALES        | NO |
| DGE065 | TIPO DE OPINION: ABSTENCION DE OPINION                                       | NO |

|                                             |                                                                                                                                                                            |            |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| DGE066                                      | ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO INDIRECTO                                                                                                                  | SI         |
| 3E067                                       | ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. UTILIZO EL METODO DIRECTO                                                                                                                    | NO         |
| 3E068                                       | ES RECAUDADOR DEL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 18)                                                                        | NO         |
| EFFECTOS EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA      |                                                                                                                                                                            |            |
| DGE069                                      | EN EL EJERCICIO RECONOCIO EFECTOS DEL INVENTARIO ACUMULABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2004 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 21)                                        | NO         |
| DGE070                                      | EN EL EJERCICIO DISMINUYO PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES, O BIEN, PARTICIPO EN ALGUNA FUSION O ESCISION (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 22)           | NO         |
| 3E071                                       | EN EL EJERCICIO SE PERCIBIERON O DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA CUFIN (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 23)                                       | NO         |
| 3E072                                       | EN EL EJERCICIO SE DISTRIBUYERON DIVIDENDOS QUE AFECTARAN LA CUENTA CUFINRE (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 24)                                                   | NO         |
| DGE073                                      | RECONOCIO EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO FISCAL, LOS EFECTOS DE LA INFLACION CONFORME A LA NIF B-10 (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 39)                 | NO         |
| DGE074                                      | EFFECTUO OPERACIONES CON FIDEICOMISOS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 40)                                                                                         | NO         |
| 75                                          | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS NACIONALES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 34 Y 34.1)                                                               | NO         |
| DGE076                                      | REALIZO OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR LOS ANEXOS 34 Y 34.1)                                                              | NO         |
| 3E077                                       | UTILIZO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS DE CUMPLIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES A QUE SE REFIEREN LAS FRACCIONES XII Y/O XV DEL ARTICULO 86 DE LA L.I.S.R. | NO         |
| DGE078                                      | DETERMINO RENTA GRAVABLE PARA EFECTOS DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES                                                                            | NO         |
| DGE079                                      | LA RENTA GRAVABLE SE DETERMINO CON BASE EN LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 16 DE LA L.I.S.R. (PERSONAS MORALES. EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 36)                   | NO         |
| DGE080                                      | EL CONTRIBUYENTE APLICO CRITERIOS CONTRARIOS A LOS PUBLICADOS EN EL D.O.F. COMO CRITERIOS NO VINCULATIVOS DE LAS DISPOSICIONES FISCALES Y ADUANERAS                        | NO         |
| 3E081                                       | ESPECIFIQUE EL O LOS NUMERO(S) DE CRITERIO(S)                                                                                                                              |            |
| DGE082                                      | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION POR PARTE DEL SAT O DE LA SHCP QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO                                                         | NO         |
| 3E083                                       | NUMERO DE OFICIO 1                                                                                                                                                         |            |
| DGE084                                      | FECHA DEL OFICIO 1                                                                                                                                                         |            |
| DC 35                                       | NUMERO DE OFICIO 2                                                                                                                                                         |            |
| 3E086                                       | FECHA DEL OFICIO 2                                                                                                                                                         |            |
| 3E087                                       | NUMERO DE OFICIO 3                                                                                                                                                         |            |
| DGE088                                      | FECHA DEL OFICIO 3                                                                                                                                                         |            |
| 3E089                                       | OBTUVO ALGUNA RESOLUCION FAVORABLE POR PARTE DE AUTORIDADES JURISDICCIONALES QUE HAYA AFECTADO SU SITUACION FISCAL DURANTE EL EJERCICIO                                    | NO         |
| DGE090                                      | NUMERO DE RESOLUCION 1                                                                                                                                                     |            |
| DGE091                                      | FECHA DE LA RESOLUCION 1                                                                                                                                                   |            |
| 3E092                                       | NUMERO DE RESOLUCION 2                                                                                                                                                     |            |
| 3E093                                       | FECHA DE LA RESOLUCION 2                                                                                                                                                   |            |
| DGE094                                      | NUMERO DE RESOLUCION 3                                                                                                                                                     |            |
| 3E095                                       | FECHA DE LA RESOLUCION 3                                                                                                                                                   |            |
| DGE100                                      | FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (NORMAL).                                                                                                           | 09/04/2010 |
| 3E101                                       | FECHA DE ENVIO DE LA DECLARACION INFORMATIVA MULTIPLE. (ULTIMA COMPLEMENTARIA).                                                                                            |            |
| OPERACIONES CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO |                                                                                                                                                                            |            |
| DGE110                                      | REALIZO OPERACIONES AFECTAS A RETENCION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 15).                                                         | NO         |

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| DGE111 | FUE RESPONSABLE SOLIDARIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA EN ALGUNA ENAJENACION DE ACCIONES EFECTUADA POR RESIDENTES EN EL EXTRANJERO. (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 16)                                                                                                                                                      | NO                     |
| DGE112 | CONTRATO OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 25)                                                                                                                                                               | NO                     |
| DGE113 | MANTUVO SALDOS POR COBRAR Y POR PAGAR EN MONEDA EXTRANJERA DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 26)                                                                                                                                                                                                           | NO                     |
| DGE114 | CONTRATO PRESTAMOS QUE TUVIERAN EFECTOS FISCALES DURANTE EL EJERCICIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 27)                                                                                                                                                                                       | NO                     |
| DGE115 | MANTUVO INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS DURANTE EL EJERCICIO (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 28)                                                                                                                                                                                               | NO                     |
| DGE116 | OBTUVO INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 30)                                                                                                                                                                                                                                  | NO                     |
| DGE117 | EFFECTUO OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR (EN CASO AFIRMATIVO DEBE LLENAR EL ANEXO 38)                                                                                                                                                                                                                                                 | NO                     |
| DGE118 | RFC DE LA PERSONA FISICA O MORAL QUE ASESORO(ARON) FISCALMENTE AL CONTRIBUYENTE:                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |
| DGE119 | RFC 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |
| DGE120 | RFC 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |
| DGE121 | RFC 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |
| DGE122 | RFC 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |
|        | RFC 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |
|        | DECLARATORIA DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |
|        | DECLARO QUE LA INFORMACION QUE PROPORCIONO EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE CITADO, CONTIENE INFORMACION QUE CONSTA EN LIBROS, REGISTROS, DOCUMENTOS Y DECLARACIONES EN PODER DEL PROPIO CONTRIBUYENTE, MISMO, QUE EXAMINE, COMO LO MANIFIESTO EN EL DICTAMEN E INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL QUE ADJUNTO. |                        |
| DGE123 | NOMBRE DEL CONTADOR PUBLICO QUE DICTAMINO:                                                                                                                                                                                                                                                                                             | PINEDA LUNA IGNACIO    |
|        | DECLARATORIA DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |
|        | DECLARO QUE LA INFORMACION PROPORCIONADA EN EL DICTAMEN A NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE QUE REPRESENTO, REFLEJA SUS OPERACIONES REALES, MISMAS QUE ESTAN CONTABILIZADAS EN SUS REGISTROS Y SE ENCUENTRAN AMPARADAS CON DOCUMENTACION COMPROBATORIA EN PODER DE MI REPRESENTADA.                                                             |                        |
| DGE124 | NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE O DE SU REPRESENTANTE LEGAL:                                                                                                                                                                                                                                                                                  | LOPEZ ESCORCIA ESTEBAN |

| ESTADO DE POSICION FINANCIERA |                                                     |             |             |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|
| INDICE                        | CONCEPTO                                            | 2009        | 2008        |
|                               | POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL                    |             |             |
|                               | 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008                   |             |             |
|                               | (CIFRAS EN PESOS)                                   |             |             |
|                               | ACTIVO                                              |             |             |
|                               | ACTIVO CIRCULANTE                                   |             |             |
|                               | EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS                |             |             |
| 011010                        | EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS                          | 46,468,015  | 25,530,418  |
| 011020                        | VALORES DE INMEDIATA REALIZACION                    |             |             |
| 011030                        | INVERSIONES EN RENTA FIJA                           | 93,571,171  | 92,540,176  |
| 011040                        | OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS                      | 0           | 0           |
| 011050                        | TOTAL DE EFFECTIVO E INSTRUMENTOS FINANCIEROS       | 140,039,186 | 118,070,594 |
|                               | CUENTAS POR COBRAR                                  |             |             |
| 011060                        | CLIENTES                                            | 8,618,516   | 5,358,205   |
| 011070                        | DOCUMENTOS POR COBRAR                               |             |             |
| 011080                        | PARTES RELACIONADAS                                 |             |             |
| 011090                        | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR RECUPERAR            |             |             |
| 011091                        | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR RECUPERAR               |             |             |
| 011092                        | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA POR RECUPERAR     |             |             |
| 011093                        | IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFFECTIVO POR RECUPERAR |             |             |
| 011094                        | OTROS IMPUESTOS POR RECUPERAR                       | 0           | 0           |
| 011100                        | DEUDORES DIVERSOS                                   | 7,979,360   | 6,232,767   |
| 011110                        | ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES                   |             |             |
| 011120                        | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                            | 4,033,276   | 323,570     |
| 011121                        | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                            | 4,033,276   | 323,570     |
| 011122                        |                                                     |             |             |
| 011130                        | TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR                         | 20,631,152  | 11,914,542  |
|                               | INVENTARIOS                                         |             |             |
| 011140                        | PRODUCTOS TERMINADOS                                |             |             |
| 011150                        | PRODUCCION EN PROCESO                               |             |             |
| 011160                        | MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES                        |             |             |
| 011170                        | ANTICIPOS A PROVEEDORES                             |             |             |
| 011180                        | ESTIMACION DE OBSOLESCENCIA                         | -73,317     | -73,317     |
| 011190                        | OTROS                                               | 40,735,396  | 37,444,183  |
| 011191                        | FARMACIA Y MATERIAL DE CURACION                     | 28,508,174  | 25,641,916  |
| 011192                        | ALMACEN GENERAL                                     | 5,824,099   | 6,854,412   |
| 011193                        | ROPERIA                                             | 5,868,890   | 4,567,895   |
| 011194                        | VIVERES                                             | 534,233     | 379,960     |
| 011200                        | TOTAL DE INVENTARIOS                                | 40,662,079  | 37,370,866  |
|                               | PAGOS ANTICIPADOS                                   |             |             |
| 011210                        | RENTAS PAGADAS POR ANTICIPADO                       |             |             |
| 011220                        | OTROS PAGOS ANTICIPADOS                             | 0           | 0           |
| 011230                        | TOTAL DE PAGOS ANTICIPADOS                          |             |             |
| 011240                        | OTROS ACTIVOS CIRCULANTES                           | 0           | 0           |
| 011250                        | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO PAGADO                |             |             |
| 011260                        | TOTAL DEL ACTIVO CIRCULANTE                         | 201,332,417 | 167,356,002 |

| ESTADO DE POSICION FINANCIERA |                                                              |               |               |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| INDICE                        | CONCEPTO                                                     | 2009          | 2008          |
|                               | ACTIVO NO CIRCULANTE                                         |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
|                               | CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO                             |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
| 011310                        | CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES RELACIONADAS         |               |               |
| 011315                        | CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO PARTES NO RELACIONADAS      |               |               |
| 011320                        | TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO                    |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
|                               | INVERSIONES PERMANENTES                                      |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
| 011330                        | INVERSIONES PERMANENTES                                      |               |               |
| 011340                        | TOTAL DE INVERSIONES PERMANENTES                             |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
|                               | ACTIVO FIJO                                                  |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
|                               | INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO                               |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
| 011350                        | TERRENOS                                                     | 176,272,145   | 176,272,144   |
| 011360                        | EDIFICIOS                                                    | 875,940,485   | 864,428,036   |
| 011370                        | MAQUINARIA                                                   | 4,848,889     | 4,502,763     |
| 011380                        | EQUIPO DE TRANSPORTE                                         | 4,528,461     | 4,525,549     |
| 011390                        | MOBILIARIO Y EQUIPO                                          | 518,027,095   | 487,315,770   |
| 011400                        | EQUIPO DE COMPUTO                                            | 21,792,573    | 22,954,181    |
| 011410                        | OTROS ACTIVOS FIJOS                                          | 79,297,740    | 81,895,432    |
| 011411                        | OTROS ACTIVOS FIJOS                                          | 79,297,740    | 81,895,432    |
| 011420                        | TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO                      | 1,680,707,388 | 1,641,893,875 |
|                               |                                                              |               |               |
|                               | DEPRECIACIONES                                               |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
| 011430                        | DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICIOS                          | 359,390,064   | 287,997,315   |
| 011440                        | DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA                         | 4,190,178     | 3,647,997     |
| 011450                        | DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE               | 2,992,515     | 2,405,961     |
| 011460                        | DEPRECIACION ACUMULADA DE MOBILIARIO Y EQUIPO                | 284,949,041   | 257,425,428   |
| 011470                        | DEPRECIACION ACUMULADA DE EQUIPO DE COMPUTO                  | 18,114,475    | 17,488,885    |
| 011480                        | DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS ACTIVOS FIJOS                | 0             | 0             |
| 011490                        | TOTAL DE DEPRECIACION ACUMULADA                              | 669,636,273   | 568,965,586   |
| 011500                        | TOTAL DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO                 | 1,011,071,115 | 1,072,928,289 |
|                               |                                                              |               |               |
|                               | ACTIVOS INTANGIBLES                                          |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
| 011510                        | GASTOS PREOPERATIVOS                                         |               |               |
| 011520                        | INVESTIGACION DE MERCADO                                     |               |               |
| 011530                        | PATENTES Y MARCAS                                            |               |               |
| 011540                        | AMORTIZACIONES                                               |               |               |
| 011550                        | OTROS ACTIVOS INTANGIBLES                                    | 0             | 0             |
| 011560                        | TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES                                 |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
|                               | OTROS ACTIVOS                                                |               |               |
|                               |                                                              |               |               |
| 011562                        | CREDITO MERCANTIL                                            |               |               |
| 011570                        | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO                             |               |               |
| 011580                        | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA |               |               |
| 011590                        | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO                   |               |               |
| 011600                        | OTROS ACTIVOS                                                | 0             | 0             |

Sistema de Presentación del Dictamen 2009  
HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ SIN TIPO DE SOCIEDAD

| ESTADO DE POSICION FINANCIERA |                                                     |               |               |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| INDICE                        | CONCEPTO                                            | 2009          | 2008          |
| 011610                        | TOTAL DE OTROS ACTIVOS                              |               |               |
| 011620                        | TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE                      |               |               |
| 011630                        | TOTAL DEL ACTIVO                                    | 1,212,403,532 | 1,240,284,291 |
|                               | PASIVO                                              |               |               |
|                               | PASIVO A CORTO PLAZO                                |               |               |
|                               | DOCUMENTOS POR PAGAR                                |               |               |
| 012010                        | NACIONALES                                          |               |               |
| 012020                        | DEL EXTRANJERO                                      |               |               |
| 012030                        | TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR                       |               |               |
|                               | ACREEDORES DIVERSOS                                 |               |               |
| 012040                        | NACIONALES                                          |               |               |
| 012050                        | DEL EXTRANJERO                                      |               |               |
| 012060                        | TOTAL DE ACREEDORES DIVERSOS                        |               |               |
|                               | PROVEEDORES                                         |               |               |
| 012070                        | NACIONALES                                          | 13,388,867    | 2,884,187     |
| 012080                        | DEL EXTRANJERO                                      |               |               |
| 012090                        | TOTAL DE PROVEEDORES                                | 13,388,867    | 2,884,187     |
|                               | CONTRIBUCIONES POR PAGAR                            |               |               |
| 012100                        | IMPUESTO SOBRE LA RENTA                             | 12,426,106    | 6,922,274     |
| 012110                        | IMPUESTO AL ACTIVO                                  |               |               |
| 012120                        | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                          | 697,555       | 516,118       |
| 012130                        | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                   |               |               |
| 012140                        | IMPUESTO SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS               |               |               |
| 012150                        | IMPUESTO SOBRE AUTOMOVILES NUEVOS                   |               |               |
| 012160                        | IMPUESTOS LOCALES                                   | 1,410,374     | 31,213        |
| 012170                        | SEGURO SOCIAL                                       |               |               |
| 012180                        | INFONAVIT                                           |               |               |
| 012190                        | SAR                                                 |               |               |
| 012200                        | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO                |               |               |
| 012210                        | OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES                    | 6,018,359     | 0             |
| 012211                        | OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES                    | 6,018,359     |               |
| 012220                        | TOTAL DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR                   | 20,552,394    | 7,469,605     |
|                               | OTROS PASIVOS                                       |               |               |
| 012230                        | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO NO COBRADO               |               |               |
| 012240                        | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES |               |               |
| 012250                        | ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES                    |               |               |
| 012260                        | ANTICIPOS DE CLIENTES EXTRANJEROS                   |               |               |
| 012270                        | PARTES RELACIONADAS NACIONALES                      |               |               |
| 012280                        | PARTES RELACIONADAS EXTRANJERAS                     |               |               |
| 012290                        | OTROS NACIONALES                                    | 148,316,448   | 120,955,312   |
| 012291                        | OTROS NACIONALES                                    | 148,316,448   | 120,955,312   |
| 012300                        | OTROS DEL EXTRANJERO                                | 0             | 0             |
| 012310                        | TOTAL DE OTROS PASIVOS                              | 148,316,448   | 120,955,312   |
| 012320                        | PORCION CIRCULANTE DEL PASIVO A LARGO PLAZO         |               |               |
| 012330                        | TOTAL DEL PASIVO A CORTO PLAZO                      | 182,257,709   | 131,309,104   |

**Sistema de Presentación del Dictamen 2009**  
**HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ SIN TIPO DE SOCIEDAD**

| ESTADO DE POSICION FINANCIERA |                                                                                              |               |               |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| INDICE                        | CONCEPTO                                                                                     | 2009          | 2008          |
|                               | PASIVO A LARGO PLAZO                                                                         |               |               |
|                               | DEUDAS A LARGO PLAZO                                                                         |               |               |
| 012340                        | DOCUMENTOS POR PAGAR NACIONALES                                                              |               |               |
| 012350                        | DOCUMENTOS POR PAGAR CON EL EXTRANJERO                                                       |               |               |
| 012355                        | PARTES RELACIONADAS                                                                          |               |               |
| 012360                        | TOTAL DE DEUDAS A LARGO PLAZO                                                                |               | 0             |
| 012370                        | OBLIGACIONES LABORALES                                                                       |               |               |
|                               | PASIVO CONTINGENTE                                                                           |               |               |
| 012380                        | PASIVO CONTINGENTE                                                                           |               |               |
| 012390                        | RESERVA PARA PENSIONES Y JUBILACIONES                                                        |               |               |
| 012400                        | TOTAL DE PASIVO CONTINGENTE                                                                  |               | 0             |
|                               | OTROS PASIVOS                                                                                |               |               |
| 012410                        | RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO                                                               |               |               |
| 012420                        | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO                                                             |               |               |
| 012430                        | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA                                 |               |               |
| 012440                        | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO                                                   |               |               |
| 012450                        | OTROS                                                                                        | 0             | 0             |
| 012460                        | TOTAL DE OTROS PASIVOS                                                                       |               | 0             |
| 012470                        | TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO                                                                |               | 0             |
| 012480                        | TOTAL DEL PASIVO                                                                             | 182,257,709   | 131,309,104   |
|                               | CAPITAL CONTABLE                                                                             |               |               |
| 013010                        | CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE APORTACIONES                                                   | 447,316,166   | 434,814,087   |
| 013020                        | CAPITAL SOCIAL PROVENIENTE DE CAPITALIZACION                                                 |               |               |
| 013030                        | APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL                                                |               |               |
| 013055                        | PRIMA EN SUSCRIPCION DE ACCIONES                                                             |               |               |
| 013070                        | RESERVA LEGAL                                                                                |               |               |
| 013050                        | UTILIDAD NETA                                                                                | 0             | 0             |
| 013060                        | PERDIDA NETA                                                                                 | 79,723,788    | 46,330,635    |
| 013070                        | UTILIDADES RETENIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                                |               |               |
| 013080                        | PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                                 | 344,983,622   | 301,565,334   |
| 013090                        | EXCESO EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE                                              |               |               |
| 013100                        | INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACION DEL CAPITAL CONTABLE                                       |               |               |
| 013110                        | EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO                                |               |               |
| 013120                        | EFFECTO INICIAL ACUMULADO DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DIFERIDA |               |               |
| 013130                        | EFFECTO INICIAL ACUMULADO DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO                     |               |               |
| 013140                        | RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS                                              |               |               |
| 013150                        | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS                                                          | 1,007,537,067 | 1,022,057,067 |
| 013151                        | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL ACREEDORAS                                                          | 1,007,537,067 | 1,022,057,067 |



| ESTADO DE POSICION FINANCIERA |                                                                   |               |               |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| INDICE                        | CONCEPTO                                                          | 2009          | 2008          |
| 013160                        | OTRAS CUENTAS DE CAPITAL DEUDORAS                                 | 0             | 0             |
| 013900                        | TOTAL DEL CAPITAL CONTABLE                                        | 1,030,145,823 | 1,108,975,187 |
| 014900                        | TOTAL DEL PASIVO Y DEL CAPITAL CONTABLE                           | 1,212,403,532 | 1,240,284,291 |
|                               | LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO |               |               |

| 2. ESTADO DE RESULTADOS |                                                                                               |               |             |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| INDICE                  | CONCEPTO                                                                                      | 2009          | 2008        |
|                         | POR LOS EJERCICIOS COMPRENDIDOS                                                               |               |             |
|                         | DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008                                          |               |             |
|                         | (CIFRAS EN PESOS)                                                                             |               |             |
|                         |                                                                                               |               |             |
| 021010                  | TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD                                      | 920,739,410   | 890,809,184 |
|                         | MENOS:                                                                                        |               |             |
| 021020                  | COSTO DE VENTAS                                                                               | 0             | 0           |
| 021030                  | PERDIDA BRUTA                                                                                 |               |             |
| 021040                  | UTILIDAD BRUTA                                                                                | 920,739,410   | 890,809,184 |
|                         | MENOS:                                                                                        |               |             |
|                         | GASTOS DE OPERACION                                                                           |               |             |
| 022010                  | GASTOS GENERALES                                                                              | 717,394,184   | 710,587,085 |
| 022020                  | GASTOS DE ADMINISTRACION                                                                      | 322,733,116   | 239,344,933 |
| 022030                  | GASTOS DE VENTA                                                                               | 0             | 0           |
| 022040                  | TOTAL                                                                                         | 1,040,127,300 | 949,932,018 |
| 022050                  | PERDIDA DE OPERACION                                                                          | 119,387,890   | 59,122,834  |
| 022060                  | UTILIDAD DE OPERACION                                                                         |               |             |
|                         | MAS (MENOS):                                                                                  |               |             |
|                         | OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS                                                                 |               |             |
| 022070                  | OTROS INGRESOS                                                                                | 39,149,836    | 11,043,562  |
| 022080                  | OTROS GASTOS                                                                                  | 595,879       | 524,431     |
| 022090                  | TOTAL                                                                                         | 38,553,957    | 10,519,131  |
|                         | MAS (MENOS):                                                                                  |               |             |
|                         | RESULTADO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO                                                          |               |             |
| 022100                  | INTERESES A FAVOR                                                                             | 1,148,302     | 2,273,068   |
| 022110                  | INTERESES A CARGO                                                                             | 0             | 0           |
| 022120                  | UTILIDAD CAMBIARIA                                                                            | 0             | 0           |
| 022130                  | PERDIDA CAMBIARIA                                                                             | 0             | 0           |
| 022140                  | RESULTADO POR POSICION MONETARIA FAVORABLE                                                    | 0             | 0           |
| 022150                  | RESULTADO POR POSICION MONETARIA DESFAVORABLE                                                 | 0             | 0           |
| 022160                  | CAMBIO EN EL VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS                                 | 0             | 0           |
| 022170                  | OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR                                                           | 0             | 0           |
| 022180                  | OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A CARGO                                                           | 38,157        | 0           |
| 022190                  | TOTAL                                                                                         | 1,110,145     | 2,273,068   |
|                         | MAS (MENOS):                                                                                  |               |             |
| 022200                  | PERDIDA NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS  |               |             |
| 022210                  | UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS |               |             |
|                         | MAS (MENOS):                                                                                  |               |             |

| 2. ESTADO DE RESULTADOS |                                                                   |            |            |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| INDICE                  | CONCEPTO                                                          | 2009       | 2008       |
| 022220                  | PARTIDAS NO ORDINARIAS                                            |            |            |
| 022230                  | PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD                          | 79,723,788 | 46,330,635 |
| 022240                  | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD                         |            |            |
|                         | MENOS:                                                            |            |            |
|                         | IMPUESTOS A LA UTILIDAD                                           |            |            |
| 023010                  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                           |            |            |
| 023030                  | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                                 |            |            |
| 023040                  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA DIFERIDO                                  |            |            |
| 023060                  | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DIFERIDO                        |            |            |
| 023070                  | OTRAS PROVISIONES                                                 | 0          | 0          |
| 023080                  | TOTAL                                                             |            |            |
| 023090                  | PERDIDA ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS                   | 79,723,788 | 46,330,635 |
| 023100                  | UTILIDAD ANTES DE LAS OPERACIONES DISCONTINUADAS                  |            |            |
|                         | MAS (MENOS):                                                      |            |            |
| 023110                  | OPERACIONES DISCONTINUADAS                                        | 0          | 0          |
| 023120                  | PERDIDA DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS                     | 79,723,788 | 46,330,635 |
| 023130                  | UTILIDAD DESPUES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS                    |            |            |
| 023140                  | PERDIDA NETA                                                      | 79,723,788 | 46,330,635 |
| 023150                  | UTILIDAD NETA                                                     |            |            |
|                         | LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO |            |            |

[illegible]

| 4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO |                                                                                         |             |             |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| INDICE                          | CONCEPTO                                                                                | 2009        | 2008        |
|                                 | POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y DE 2008<br>(CIFRAS EN PESOS) |             |             |
|                                 | CONFORME AL METODO INDIRECTO                                                            |             |             |
|                                 | ACTIVIDADES DE OPERACION                                                                |             |             |
| 041010                          | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD                                               | 0           | 0           |
| 041020                          | PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD                                                | 79,723,788  | 46,330,635  |
|                                 | PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION                                      |             |             |
| 041030                          | DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES                                                         | 96,928,947  | 26,391,923  |
| 041040                          | UTILIDAD POR VENTA DE ACTIVO FIJO                                                       |             |             |
| 041050                          | INTERESES A FAVOR                                                                       |             |             |
| 041060                          | DIVIDENDOS COBRADOS                                                                     |             |             |
| 041070                          | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION                                | 1,938,428   | 10,624,911  |
| 041071                          |                                                                                         | 1,938,428   | 10,624,911  |
| 041080                          | SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION                              | 19,143,587  | -9,313,801  |
|                                 | PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                 |             |             |
| 041090                          | INTERESES A CARGO                                                                       |             |             |
| 041095                          | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                           | 0           | 0           |
| 041100                          | SUMA DE PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                         |             |             |
|                                 | MAS (MENOS):                                                                            |             |             |
| 041110                          | INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR Y OTROS                                                | -8,716,610  | -3,425,381  |
| 041120                          | DISMINUCION EN INVENTARIOS                                                              | -3,291,213  | 14,049,119  |
| 041130                          | DISMINUCION EN PROVEEDORES                                                              | 10,504,679  | 328,015     |
| 041140                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO                                                          |             |             |
| 041150                          | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO                                                |             |             |
| 041160                          | OTROS IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS                                                   | 0           | 0           |
| 041170                          | OTRAS PARTIDAS                                                                          | 36,008,245  | 11,211,759  |
| 041171                          | IMPUESTOS POR PAGAR                                                                     | 11,703,628  | -1,784,386  |
| 041172                          | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                                                                 | 24,304,617  | 12,996,145  |
| 041173                          |                                                                                         |             |             |
| 041180                          | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION                                    | 53,648,688  | 12,849,711  |
|                                 | ACTIVIDADES DE INVERSION                                                                |             |             |
| 041200                          | NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)                                     |             |             |
| 041210                          | INTERESES COBRADOS                                                                      |             |             |
| 041220                          | DIVIDENDOS COBRADOS                                                                     |             |             |
| 041230                          | ADQUISICION DE ACTIVO FIJO                                                              | -17,238,075 | -43,739,464 |
| 041240                          | COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO                                                         |             |             |
| 041250                          | ADQUISICION DE ACCIONES                                                                 |             |             |
| 041260                          | ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES                                                      |             |             |
| 041270                          | ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS                                                            |             |             |

| ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO |                                                                                                                   |             |             |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| INDICE                       | CONCEPTO                                                                                                          | 2009        | 2008        |
| 041280                       | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION                                                          | 0           | 0           |
| 041300                       | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION                                                              | -17,238,075 | -43,739,464 |
| 041310                       | EFFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                                 |             |             |
|                              | ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                                                                     |             |             |
| 041410                       | ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL                                                                        |             |             |
| 041420                       | ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL                                             |             |             |
| 041430                       | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                                                                    |             |             |
| 041440                       | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                                                                 |             |             |
| 041450                       | PAGO DE PASIVOS                                                                                                   |             |             |
| 041460                       | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                                                                         |             |             |
| 041470                       | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                                                                      |             |             |
| 041480                       | INTERESES PAGADOS                                                                                                 |             |             |
| 041490                       | PAGO DE DIVIDENDOS                                                                                                |             |             |
| 041500                       | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                                     | 30,946,032  | 82,062,106  |
| 041501                       | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                                     | 15,473,016  | 41,031,053  |
| 041502                       | FONDOS ESPECIALES                                                                                                 | 1,466,257   | -30,967     |
| 041503                       | DONATIVOS RECIBIDOS                                                                                               |             | 22,446,912  |
| 041504                       | ADQUISICIONES RECURSOS DE TERCEROS                                                                                | 10,103,150  | 7,825,796   |
| 041505                       | SUBSIDIO DE INVERSION GOBIERNO FEDERAL                                                                            | 9,000,988   | 16,438,959  |
| 041506                       | BAJAS DE ACTIVO                                                                                                   | -5,097,379  | -5,649,647  |
| 042060                       | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                                         | 15,473,016  | 41,031,053  |
| 042900                       | INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO                                                      | 20,937,597  | 10,141,299  |
|                              | AJUSTE AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION                    |             |             |
| 043010                       | AJUSTES POR CONVERSION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME           |             |             |
| 043020                       | AJUSTE POR INFLACION ASOCIADO CON LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL ENTE ECONOMICO CONSOLIDADO |             |             |
| 043030                       | OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO                                                                                | 0           | 0           |
| 044020                       | EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO                                                                                 | 25,530,418  | 15,389,119  |
| 044030                       | EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO                                                                                     | 46,468,015  | 25,530,418  |
|                              | CONFORME AL METODO DIRECTO                                                                                        |             |             |
|                              | ACTIVIDADES DE OPERACION                                                                                          |             |             |
| 045010                       | COBRO A CLIENTES                                                                                                  |             |             |
| 045020                       | PAGOS A PROVEEDORES                                                                                               |             |             |



| 4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO |                                                                                                         |      |      |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| INDICE                          | CONCEPTO                                                                                                | 2009 | 2008 |
| 045030                          | PAGO A EMPLEADOS Y OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS                                              |      |      |
| 045040                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO                                                                          |      |      |
| 045050                          | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA PAGADO                                                                |      |      |
| 045060                          | OTROS IMPUESTOS A LA UTILIDAD PAGADOS                                                                   | 0    | 0    |
| 045070                          | OTRAS ACTIVIDADES DE OPERACION                                                                          | 0    | 0    |
| 045080                          | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION                                                    |      |      |
|                                 | ACTIVIDADES DE INVERSION                                                                                |      |      |
| 045100                          | NEGOCIO ADQUIRIDO (CREDITO MERCANTIL Y/O COMERCIAL)                                                     |      |      |
| 045110                          | INTERESES COBRADOS                                                                                      |      |      |
| 045120                          | DIVIDENDOS COBRADOS                                                                                     |      |      |
| 045130                          | ADQUISICION DE ACTIVO FIJO                                                                              |      |      |
| 045140                          | COBROS POR VENTA DE ACTIVO FIJO                                                                         |      |      |
| 045150                          | ADQUISICION DE ACCIONES                                                                                 |      |      |
| 045160                          | ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES                                                                      |      |      |
| 045170                          | ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS                                                                            |      |      |
| 045200                          | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE INVERSION                                                | 0    | 0    |
| 045210                          | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION                                                    |      |      |
| 045220                          | EFFECTIVO EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                       |      |      |
|                                 | ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                                                           |      |      |
| 045310                          | ENTRADA DE EFECTIVO POR EMISION DE CAPITAL                                                              |      |      |
| 045320                          | ENTRADA DE EFECTIVO POR APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL                                   |      |      |
| 045330                          | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                                                          |      |      |
| 045340                          | OBTENCION DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                                                       |      |      |
| 045350                          | PAGO DE PASIVOS                                                                                         |      |      |
| 045360                          | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES RELACIONADAS                                                               |      |      |
| 045370                          | PAGO DE PRESTAMOS CON PARTES NO RELACIONADAS                                                            |      |      |
| 045380                          | INTERESES PAGADOS                                                                                       |      |      |
| 045390                          | PAGO DE DIVIDENDOS                                                                                      |      |      |
| 045400                          | OTRAS PARTIDAS RELACIONADAS CON ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                           | 0    | 0    |
| 045410                          | FLUJOS NETOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO                                               |      |      |
| 045900                          | INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y DEMAS EQUIVALENTES DE EFECTIVO                                            |      |      |
|                                 | AJUSTE AL FLUJO DE EFECTIVO POR VARIACIONES EN EL TIPO DE CAMBIO Y EN LOS NIVELES DE INFLACION          |      |      |
| 046010                          | AJUSTES POR CONVERSION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE SUS OPERACIONES EXTRANJERAS, A LA MONEDA DE INFORME |      |      |

| 4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO |                                                                                                                   |      |      |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| INDICE                          | CONCEPTO                                                                                                          | 2009 | 2008 |
| 046020                          | AJUSTE POR INFLACION ASOCIADO CON LOS FLUJOS DE EFECTIVO DE ENTIDADES QUE CONFORMAN EL ENTE ECONOMICO CONSOLIDADO |      |      |
| 046030                          | OTROS AJUSTES AL FLUJO DE EFECTIVO                                                                                | 0    | 0    |
| 046040                          | EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO                                                                                |      |      |
| 046050                          | EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO                                                                                    |      |      |
|                                 | LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO                                                 |      |      |



SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

SISTEMA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN 2009

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE : HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ SIN TIPO DE SOCIEDAD

INFORMACIÓN DEL ANEXO 4.1.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

EL 3 DE DICIEMBRE DE 1987, SE PUBLICÓ EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN (DOF) EL DECRETO DEL EJECUTIVO FEDERAL POR EL QUE SE CREÓ EL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO "FEDERICO GÓMEZ" (HOSPITAL), COMO UN ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO CON PERSONALIDAD JURÍDICA Y PATRIMONIO PROPIOS, POSTERIORMENTE, MEDIANTE UN NUEVO DECRETO PRESIDENCIAL PUBLICADO EN EL DOF DEL 26 DE MAYO DEL 2000, EL HOSPITAL SE INTEGRÓ AL SECTOR SALUD Y SU ORGANIZACIÓN Y FUNCIONAMIENTO ESTÁN REGULADOS POR LA LEY DE LOS INSTITUTOS NACIONALES DE SALUD.

DE CONFORMIDAD CON LO ESTIPULADO EN EL DECRETO PRESIDENCIAL PUBLICADO EN EL DOF DEL 3 DE DICIEMBRE DE 1987, EL HOSPITAL TENDRÁ COMO OBJETO LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD PARTICULARMENTE EN MATERIA DE ATENCIÓN MÉDICA EN ASPECTOS PREVENTIVOS, CURATIVOS, QUIRÚRGICOS Y DE REHABILITACIÓN DE NIÑOS ENFERMOS, FUNDAMENTALMENTE A AQUELLOS DE ESCASOS RECURSOS ECONÓMICOS Y DE REALIZAR ESTUDIOS E INVESTIGACIONES CLÍNICAS Y BIOMÉDICAS EN EL ÁREA DE LOS PADECIMIENTOS DE LA POBLACIÓN DESDE LA INFANCIA HASTA LA ADOLESCENCIA.

2) BASES DE FORMULACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ACOMPAÑAN CUMPLEN CON LAS NORMAS ESPECÍFICAS INFORMACIÓN FINANCIERA GUBERNAMENTAL PARA EL SECTOR PARAESTATAL (NEIFGSP). LAS CIFRAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008, INCLUYEN SALDOS Y TRANSACCIONES EN PESOS MEXICANOS.

EL HOSPITAL ELABORÓ LOS ESTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS, CON BASE EN LA FUNCIÓN DE PARTIDAS, YA QUE DESGLOSA LOS RUBROS DE COSTOS Y GASTOS, ATENDIENDO A LA ESENCIA ESPECÍFICA DEL TIPO DE COSTO O GASTO DEL HOSPITAL. ADICIONAL A LO ANTERIOR LA ENTIDAD PRESENTA EL NIVEL DE DÉFICIT DE OPERACIÓN, YA QUE CONSIDERA QUE ESTA INFORMACIÓN FACILITARÁ A LOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA LA TOMA DE DECISIONES.

A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2009, ENTRÓ EN VIGOR LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (LGCG), DE OBSERVANCIA OBLIGATORIA PARA LOS PODERES EJECUTIVO, LEGISLATIVO Y JUDICIAL DE LA FEDERACIÓN, LOS ESTADOS Y EL DISTRITO FEDERAL; LOS AYUNTAMIENTOS DE LOS MUNICIPIOS; LOS ÓRGANOS POLÍTICO-ADMINISTRATIVOS DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL; LAS ENTIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PARAESTATAL, YA SEAN FEDERALES, ESTATALES O MUNICIPALES Y LOS ÓRGANOS AUTÓNOMOS FEDERALES Y ESTATALES.

ASÍ MISMO QUEDÓ INSTALADO EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC) CUYO OBJETIVO ES EMITIR LAS NORMAS CONTABLES Y LINEAMIENTOS PARA GENERAR INFORMACIÓN FINANCIERA, EL DESARROLLO DEL ANÁLISIS DE LOS COMPONENTES DE LAS FINANZAS PÚBLICAS EN RELACIÓN CON LOS OBJETIVOS Y PRIORIDADES QUE, EN LA MATERIA, ESTABLEZCA LA PLANEACIÓN DEL DESARROLLO, PARA SU INTEGRACIÓN EN LA CUENTA PÚBLICA, MISMOS QUE

SERÁN PUBLICADOS EN EL DOF Y LOS MEDIOS OFICIALES DE DIFUSIÓN DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS, POR LO QUE EN TANTO NO SE EXPIDAN LAS NORMAS CONTABLES CORRESPONDIENTES POR PARTE DEL CONAC, SE CONTINUARÁ APLICANDO LO DISPUESTO EN LAS DISPOSICIONES REGLAMENTARIAS VIGENTES EN LA MATERIA, EN LO QUE NO SE OPONGA A LA LGCG.

LA LGCG ESTABLECE QUE LOS ENTES PÚBLICOS APLICARÁN LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL PARA FACILITAR EL REGISTRO Y LA FISCALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS Y GASTOS Y, EN GENERAL, CONTRIBUIR A MEDIR LA EFICACIA, ECONOMÍA Y EFICIENCIA DEL GASTO E INGRESOS PÚBLICOS, LA ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA, INCLUYENDO LAS OBLIGACIONES CONTINGENTES Y EL PATRIMONIO DEL ESTADO Y DEBERÁN SEGUIR LAS MEJORES PRÁCTICAS CONTABLES NACIONALES E INTERNACIONALES EN APOYO A LAS TAREAS DE PLANEACIÓN FINANCIERA, CONTROL DE RECURSOS, ANÁLISIS Y FISCALIZACIÓN, POR LO QUE SE PODRÁN APLICAR DE FORMA SUPLETORIA LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIF) EMITIDAS POR EL CONSEJO MEXICANO PARA LA INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA (CINIF).

A PARTIR DEL 1° DE ENERO DE 2009 ENTRARON EN VIGOR LAS SIGUIENTES NIF:

- NIF B-7 "ADQUISICIÓN DE NEGOCIOS"
- NIF B-8 "ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y COMBINADOS"
- NIF C-7 "INVERSIONES EN ASOCIADAS Y OTRAS INVERSIONES PERMANENTES"
- NIF C-8 "ACTIVOS INTANGIBLES"
- NIF D-8 "PAGOS BASADOS EN ACCIONES"

LA ENTRADA EN VIGOR DE LAS NORMAS ANTES MENCIONADAS NO TUVO EFECTOS EN LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS ACLARATORIAS DEL HOSPITAL.

### 3) RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

LAS OPERACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE SE ACOMPAÑAN SON REGISTRADAS DE CONFORMIDAD CON LAS NEIFSG. ESTAS PRÁCTICAS DIFIEREN EN ALGUNOS CASOS DE LAS NIF EMITIDAS POR EL CINIF, DEBIDO A QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL HOSPITAL SE PREPARAN SOBRE LA BASE DE COSTO HISTÓRICO, EXCEPTO LOS INVENTARIOS Y EL ACTIVO FIJO. EN CONSECUENCIA, NO RECONOCEN TOTALMENTE LOS CAMBIOS EN EL PODER ADQUISITIVO DE LA MONEDA.

LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES DEL HOSPITAL SEGUIDAS EN LA PREPARACIÓN DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS, LAS CUALES ESTÁN DE ACUERDO CON LAS NEIFGSP, SE RESUMEN COMO SIGUE:

#### A) RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA

EL HOSPITAL SE ENCUENTRA EN UN ENTORNO ECONÓMICO NO INFLACIONARIO, POR LO QUE, SUS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 RECONOCEN EL EFECTO ACUMULADO DE LA INFLACIÓN EN LOS INVENTARIOS Y EL ACTIVO FIJO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007.

LAS CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO SE APEGAN A LAS DISPOSICIONES ESTABLECIDAS EN LA NEIFGSP-007 "RECONOCIMIENTO DE LOS EFECTOS DE LA INFLACIÓN" EMITIDA POR LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO.

DICHA NORMA SEÑALA QUE EL RECONOCIMIENTO DEBE EFECTUARSE EN LAS CUENTAS DE INVENTARIOS, EXCEPTO MATERIALES OBSOLETOS, DE INMUEBLES, MAQUINARIA, MOBILIARIO Y EQUIPO QUE SE ENCUENTRAN EN USO; ASÍ COMO EN LAS CUENTAS CORRESPONDIENTES A LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO; PARA ELLO DEBERÁ UTILIZARSE EL ÍNDICE NACIONAL DE PRECIOS AL CONSUMIDOR (INPC) PUBLICADO POR EL BANCO DE MÉXICO.

LAS NEIFSG DIFIEREN DE LO SEÑALADO EN LAS NIF EMITIDAS POR EL CINIF, DEBIDO A QUE ÉSTAS ADICIONALMENTE REQUIEREN QUE SE DETERMINE EL EFECTO DE LA INFLACIÓN EN LAS CUENTAS DE PATRIMONIO Y DE RESULTADOS, QUE SE DETERMINE EL RESULTADO POR POSICIÓN

Texto

MONETARIA QUE REPRESENTA EL EFECTO DE LA INFLACIÓN SOBRE EL PODER ADQUISITIVO DE LAS PARTIDAS MONETARIAS Y QUE SE MUESTREN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE MANERA COMPARATIVA A PESOS DEL PODER ADQUISITIVO DE LA FECHA DE CIERRE A LA QUE CORRESPONDE LA INFORMACIÓN FINANCIERA.

A CONTINUACIÓN SE PRESENTAN LOS PORCENTAJES ANUALES DE INFLACIÓN DE LOS ÚLTIMOS 4 EJERCICIOS HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009:

| AÑOS | INFLACIÓN ANUAL |
|------|-----------------|
| 2009 | 3.57%           |
| 2008 | 6.53%           |
| 2007 | 3.75%           |

LA INFLACIÓN ACUMULADA DE LOS ÚLTIMOS TRES EJERCICIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 ASCIENDE A 14.48%.

B) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

SE INTEGRAN PRINCIPALMENTE DE DEPÓSITOS BANCARIOS EN CUENTAS DE CHEQUES E INVERSIONES DIARIAS DE EXCEDENTES EN EFECTIVO CON DISPONIBILIDAD INMEDIATA. EL EFECTIVO SE VALÚA A SU VALOR NOMINAL Y LOS EQUIVALENTES SE EXPRESAN AL COSTO DE ADQUISICIÓN QUE ES SIMILAR A SU VALOR DE MERCADO, DEVOLVIÉNDOLE A LA TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN (TESOFE) LOS RENDIMIENTOS GENERADOS EN EL AÑO, POR AQUELLOS RECURSOS PROVENIENTES DE SUBSIDIO FISCAL.

C) INVENTARIOS

LA VALUACIÓN SE REALIZA CON BASE EN EL MÉTODO DE COSTO PROMEDIO CONFORME EL OFICIO CIRCULAR 309.-A 0035/2008, SIN EXCEDER LOS VALORES DE MERCADO.

D) ESTIMACIÓN PARA MATERIALES OBSOLETOS, DE LENTO Y DE NULO MOVIMIENTO

LA ESTIMACIÓN PARA MATERIALES OBSOLETOS, DE LENTO Y DE NULO MOVIMIENTO SE DETERMINA AL FINAL DE CADA AÑO CON BASE EN EL ESTUDIO TÉCNICO EFECTUADO POR LA SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS, SOBRE CADA RENGLÓN DE INVENTARIOS.

E) PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO

EN ESTE RUBRO SE REGISTRAN LOS BIENES ADQUIRIDOS POR COMPRA, TRANSFERENCIA Y DONACIÓN. LAS COMPRAS SE REGISTRAN A SU COSTO DE ADQUISICIÓN, LAS DONACIONES Y TRANSFERENCIAS A SU VALOR DE MERCADO O DE AVALÚO PRACTICADO POR EL INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN Y AVALÚOS DE BIENES NACIONALES (INDAABIN).

LOS SALDOS HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007, SE ACTUALIZARON MEDIANTE LA APLICACIÓN AL COSTO HISTÓRICO DE FACTORES DEL INPC HASTA ESA FECHA.

LOS INMUEBLES, MOBILIARIO Y EQUIPO, SE EXPRESAN COMO SIGUE: 1) ADQUISICIONES REALIZADAS A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2008, A SU COSTO HISTÓRICO Y 2) ADQUISICIONES REALIZADAS HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 DE ORIGEN, A SUS VALORES ACTUALIZADOS DETERMINADOS MEDIANTE LA APLICACIÓN A SUS COSTOS DE ADQUISICIÓN DE FACTORES DERIVADOS DEL INPC.

LA DEPRECIACIÓN DEL ACTIVO FIJO SE CALCULA MEDIANTE EL MÉTODO DE LÍNEA RECTA, APLICANDO A LAS CIFRAS ACTUALIZADAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007, LOS PORCENTAJES ANUALES QUE SE INDICAN A CONTINUACIÓN

TIPO DE BIEN      %

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| EDIFICIO                       | 5  |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA | 10 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE           | 25 |
| EQUIPO DE CÓMPUTO              | 30 |
| EQUIPO MÉDICO INSTRUMENTAL     | 10 |

F) RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y CUENTAS POR COBRAR

LOS INGRESOS PROPIOS SE REGISTRAN CONFORME SE PRESTAN LOS SERVICIOS HOSPITALARIOS.

G) CUENTAS POR PAGAR Y PASIVOS ACUMULADOS

LOS PASIVOS SE RECONOCEN CUANDO EXISTE LA OBLIGACIÓN PRESENTE COMO RESULTADO DE UN EVENTO PASADO, ES PROBABLE QUE SE REQUIERA LA SALIDA DE RECURSOS ECONÓMICOS COMO MEDIO PARA LIQUIDAR DICHA OBLIGACIÓN; LAS PROVISIONES SE HAN REGISTRADO BAJO LA MEJOR ESTIMACIÓN REALIZADA POR LA ADMINISTRACIÓN.

H) CLASIFICACIÓN DE COSTOS Y GASTOS

SE PRESENTAN CON BASE A SU FUNCIÓN EN ATENCIÓN, YA QUE SE CONSIDERA QUE ESTA INFORMACIÓN FACILITARÁ A LOS USUARIOS LA TOMA DE DECISIONES.

I) PATRIMONIO

EL PATRIMONIO INICIAL SE INTEGRA CON LA ASIGNACIÓN DE ACTIVOS CONFORME A LOS TÉRMINOS DEL DECRETO DEL 3 DE DICIEMBRE DE 1987 Y CON BASE EN LOS ESTATUTOS DEL HOSPITAL SE INCREMENTA POR LAS APORTACIONES RECIBIDAS DEL GOBIERNO FEDERAL PARA SER DESTINADOS A LA INVERSIÓN, POR LOS REMANENTES DE INGRESOS SOBRE GASTOS QUE SE OBTIENEN EN CADA EJERCICIO, POR LAS DONACIONES, HERENCIAS, SUBSIDIOS, LEGADOS, PARTICIPACIONES Y APORTACIONES QUE SE RECIBEN, ASÍ COMO POR LOS DEMÁS BIENES, DERECHOS Y RECURSOS QUE POR CUALQUIER TÍTULO LEGAL SE ADQUIERAN.

HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2007, EL EFECTO NETO DE LA ACTUALIZACIÓN DE LOS ACTIVOS NO MONETARIOS, SE RECONOCIÓ COMO SUPERÁVIT O DÉFICIT.

J) SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO FEDERAL

EL SUBSIDIO DE OPERACIÓN APORTADO POR EL GOBIERNO FEDERAL SE RECONOCE COMO UN INGRESO DEL AÑO EN QUE SE COBRA Y LA PARTE PRESUPUESTADA NO RECIBIDA AL CIERRE DEL EJERCICIO SE REGISTRA COMO UNA CUENTA POR COBRAR EN EL BALANCE GENERAL Y TAMBIÉN COMO UN INGRESO EN EL ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS.

EN CUANTO A LAS APORTACIONES QUE OTORGA EL GOBIERNO FEDERAL PARA INVERSIÓN FÍSICA, SE RECONOCEN EN EL PATRIMONIO CUANDO CORRESPONDEN A RECURSOS PRESUPUESTALES DESTINADOS A LA ADQUISICIÓN DE BIENES.

K) OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO DE LOS TRABAJADORES

EN APEGO A LA NORMA NEIFGSP-008 PARA EL RECONOCIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES AL RETIRO DE LOS TRABAJADORES DE ENTIDADES DEL SECTOR PARAESTATAL, EMITIDA POR LA UNIDAD DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL E INFORMES SOBRE GESTIÓN PÚBLICA, SE DETERMINÓ QUE NO EXISTE OBLIGACIÓN PARA EL HOSPITAL DE RECONOCER PASIVOS POR OBLIGACIONES LABORALES AL RETIRO DE LOS TRABAJADORES, Y POR LO TANTO NO ES INDISPENSABLE EFECTUAR ESTUDIOS ACTUARIALES PARA TAL FIN. LO ANTERIOR DEBIDO A QUE LAS PENSIONES DE RETIRO DE LOS TRABAJADORES DEL SECTOR PARAESTATAL SON ASUMIDAS EN SU TOTALIDAD POR EL INSTITUTO DE SEGURIDAD Y SERVICIOS SOCIALES DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO (ISSSTE); EN CUANTO A LAS PRIMAS DE ANTIGÜEDAD, NO EXISTE ESTA OBLIGACIÓN DE CONFORMIDAD CON EL APARTADO "B" DEL ARTÍCULO 123 DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS.

L) PROYECTOS ESPECÍFICOS DE INVESTIGACIÓN

DE CONFORMIDAD CON LOS "LINEAMIENTOS PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS DESTINADOS AL FINANCIAMIENTO DE PROYECTOS ESPECÍFICOS DE INVESTIGACIÓN, DOCENCIA, Y OTRAS ACTIVIDADES ACADÉMICAS O ASISTENCIALES", EMITIDOS POR LA SECRETARÍA DE SALUD Y POR LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, LOS RECURSOS RECIBIDOS DE EMPRESAS O PERSONAS FÍSICAS PARA SER DESTINADOS A CUBRIR PROYECTOS ESPECÍFICOS, SE REGISTRAN EN LA CUENTA DE "DEPÓSITOS Y FONDOS ESPECIALES" Y EN EL MOMENTO EN QUE SON UTILIZADOS, SE REGISTRAN EN LA CUENTA DE PATRIMONIO CUANDO SE DESTINAN A CUBRIR GASTOS DE INVERSIÓN, O EN LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO CUANDO SE UTILIZAN PARA CUBRIR GASTOS DE OPERACIÓN.

AL CIERRE DEL EJERCICIO LOS RECURSOS NO UTILIZADOS DE LOS DEPÓSITOS DE TERCEROS SE REFLEJAN EN EL PASIVO EN LA CUENTA DENOMINADA "RESERVA ESPECIAL PARA PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN".

ESTOS RECURSOS SON ADMINISTRADOS CONFORME A LO SEÑALADO EN EL ARTÍCULO 41 DE LA LEY DE INSTITUTOS NACIONALES DE SALUD.

4) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 SE INTEGRA COMO SIGUE:

|                        | 2009       | 2008         |            |
|------------------------|------------|--------------|------------|
| CAJA \$                | 6,302,166  | \$ 2,470,795 |            |
| BANCOS                 | 36,255,797 | (2,332,898)  |            |
| INVERSIONES TEMPORALES |            | 3,910,052    | 25,392,521 |
| \$                     | 46,468,015 | 25,530,418   |            |

5) CUENTAS POR COBRAR

EL SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 SE INTEGRA COMO SIGUE:

|                            | 2009       | 2008         |  |
|----------------------------|------------|--------------|--|
| DEUDORES DIVERSOS \$       | 1,070,511  | \$ 1,091,268 |  |
| TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN | 6,908,849  | 5,141,499    |  |
| CONTRATISTAS               | 4,033,276  | 323,570      |  |
| ATENCIÓN PACIENTES         | 8,618,516  | 5,358,205    |  |
| \$                         | 20,631,152 | 11,914,542   |  |

EL SALDO DEUDOR A LA TESOFE CORRESPONDE AL FONDO PRESUPUESTARIO DISPONIBLE EN LA TESORERÍA, INTEGRADO POR EL SUBSIDIO DE OPERACIÓN DEVENGADO Y ACUMULADO DURANTE LOS MESES DEL EJERCICIO, PENDIENTE DE RADICAR.

6) INVENTARIOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008, LOS INVENTARIOS SE INTEGRAN COMO SIGUE:

|                                     | 2009          | 2008          | Texto    |
|-------------------------------------|---------------|---------------|----------|
| FARMACIA Y MATERIAL DE CURACIÓN     | \$ 25,641,916 | \$ 28,508,174 |          |
| ALMACÉN GENERAL                     | 5,824,099     | 6,854,412     |          |
| ROPERÍA                             | 5,868,890     | 4,567,895     |          |
| VÍVERES                             | 534,233       |               |          |
|                                     | 379,960       |               |          |
|                                     | 40,735,396    | 37,444,183    |          |
| ESTIMACIÓN PARA BAJA DE INVENTARIOS |               | (73,317)      | (73,317) |
| TOTAL \$                            | 40,662,079    | \$ 37,370,866 |          |

## 7) PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO

LAS CIFRAS QUE INTEGRAN ESTOS CONCEPTOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008, ASÍ COMO SU DEPRECIACIÓN ACUMULADA, SE ANALIZAN A CONTINUACIÓN:

| 2009                             | 2008           | DEPRECIACIÓN   | VALOR          | VALOR       |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| CONCEPTO                         |                | ACUMULADA      | NETO           | NETO        |
| NETO                             | COSTO          |                |                |             |
| TERRENOS                         | \$ 17,576,941  | \$ -           | \$ 17,576,941  | \$ -        |
| EDIFICIOS                        | 148,564,712    | 275,679,801    | 125,636,682    | 150,043,119 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO        | 16,404,755     | 19,377,868     | 16,404,755     | -           |
| MOBILIARIO Y EQUIPO              | 12,447,465     | 19,234,923     | 6,787,458      | -           |
| EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO       | 177,180,568    | 40,918,086     | 307,295,630    | 130,115,062 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACIÓN | 511,457        | 125,198,841    | 1,439,827      | 928,370     |
| EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS | 2,788,962      | 3,390,017      | 16,526,356     | 13,737,394  |
| EQUIPO DE TRANSPORTE             | 1,467,936      | 2,577,677      | 1,109,741      | -           |
| COLECCIÓN CIENTÍFICA             | 68,634,417     | 68,634,417     | -              | 68,634,417  |
| TOTAL ACTIVO FIJO HISTÓRICO      | \$ 447,055,620 | \$ 725,370,327 | \$ 278,314,707 | \$ -        |
|                                  | \$ 425,904,052 |                |                |             |

| 2009                 | 2008        | REVALUACIÓN     | DE LA          | DEPRECIACIÓN   |
|----------------------|-------------|-----------------|----------------|----------------|
| CONCEPTO             | REVALUACIÓN | DEL ACTIVO FIJO | DE LA          | ACUMULADA      |
| REVALUACIÓN          |             |                 |                |                |
| NETA                 | REVALUACIÓN |                 |                |                |
| NETA                 |             |                 |                |                |
| TERRENOS             | \$ -        | \$ 158,695,204  | \$ 158,695,204 | \$ 158,695,203 |
| EDIFICIOS            | 233,753,382 | 583,855,929     | 350,102,547    | 408,488,139    |
| *MOBILIARIO Y EQUIPO | 20,050,527  | 21,636,285      | 1,585,758      | 19,316,483     |

Texto

|                                   |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| *EQUIPO DE INSTRUMENTAL MÉDICO    | 169,860,257   |               |
| 127,995,994                       | 41,864,263    | 44,257,736    |
| *MAQUINARIA Y EQUIPO DE OPERACIÓN | 3,409,062     |               |
| 3,261,808                         | 147,254       |               |
| 419,582                           |               |               |
| *EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS | 5,266,217     |               |
| 4,377,081                         | 889,136       |               |
| 2,274,478                         |               |               |
| *EQUIPO DE TRANSPORTE             | 1,950,784     |               |
| 1,882,774                         | 68,010        | 311,601       |
| COLECCIÓN CIENTÍFICA              | 10,663,323    |               |
| 10,663,323                        | 13,261,015    |               |
| TOTAL ACTIVO FIJO ACTUALIZADO     | 955,337,061   |               |
| 391,321,566                       | 564,015,495   |               |
| 647,024,237                       |               |               |
| ACTIVO FIJO TOTAL                 | 1,680,707,388 |               |
| 669,636,273                       | 1,011,071,115 | 1,072,928,289 |

\*NOTA: A LA FECHA DE ESTE INFORME LA ENTIDAD SE ENCUENTRA EN PROCESO DE DETERMINAR LAS DEPRECIACIONES SOBRE EL VALOR REVALUADO DE ESTOS ACTIVOS.

EL CARGO A RESULTADOS POR CONCEPTO DE DEPRECIACIÓN ASCENDIÓ A \$ 96,928,947 EN 2009 Y \$26,391,922 EN 2008.

#### 8) DEPÓSITOS Y FONDOS ESPECIALES

EN ESTA CUENTA SE REFLEJAN LOS RECURSOS CAPTADOS DE TERCEROS PARA FINANCIAR PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN, DOCENCIA, Y OTRAS ACTIVIDADES ECONÓMICAS Y ASISTENCIALES, MISMO QUE TIENEN RESTRICCIONES DE USO CONFORME A LAS CONDICIONES ESTABLECIDAS EN LOS "LINEAMIENTOS PARA EL CONTROL Y MANEJO DE RECURSOS EXTERNOS". EL SALDO QUE SE TIENE EN LAS CUENTAS DE CHEQUES E INVERSIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 CORRESPONDEN TAMBIÉN A LOS SALDOS DE LA CUENTA DE PASIVO DENOMINADA "RESERVA ESPECIAL PARA PROYECTOS" DE INVESTIGACIÓN, DEDUCIDOS LOS RECURSOS COMPROMETIDOS ASCIENDEN A:

| CONCEPTO                                         | 2009          | 2008          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|
| DEPÓSITOS Y FONDOS ESPECIALES                    | \$ 93,571,171 | \$ 92,540,176 |
| RESERVA ESPECIAL PARA PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN |               | (92,810,727)  |
| (90,313,475)                                     |               |               |
| DEPÓSITOS Y FONDOS ESPECIALES NETO               | \$ 760,444    | \$ 2,226,701  |

#### 9) RETENCIONES POR ENTERAR

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008, LAS RETENCIONES POR ENTERAR SE INTEGRAN COMO SIGUE:

|                                     | 2009          | 2008         |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| ISR POR SUELDOS Y SALARIOS RETENIDO | \$ 12,298,338 | \$ 6,775,511 |
| ISR RETENIDO POR HONORARIOS         | 127,768       | 146,762      |
| IMPUESTO AL VALOR AGREGADO RETENIDO | 697,555       | 516,119      |
| CESANTÍA Y VEJEZ DE TRABAJADORES    | 2,992,828     | -            |
| S.A.R.                              | 856,066       | -            |
| FOVISSSTE                           | 2,140,434     | -            |

5% AL MILLAR 29,031  
 TOTAL \$ 19,142,020 \$ 7,438,392

#### 10) OBLIGACIONES ACUMULADAS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 LAS OBLIGACIONES ACUMULADAS SE INTEGRAN COMO SIGUE:

|                                           | 2009      | 2008       |    |           |
|-------------------------------------------|-----------|------------|----|-----------|
| SUELDOS Y HONORARIOS POR PAGAR            | \$        | 19,823,133 | \$ | 3,912,030 |
| ACREEDORES DIVERSOS                       |           | 19,990,850 | -  |           |
| DESCUENTOS A FAVOR DE TERCEROS            |           | 3,818,719  |    | 4,406,984 |
| 2% SOBRE NÓMINA                           | 1,410,374 | 31,213     |    |           |
| PROVISIONES DE FONDOS ESPECÍFICOS Y OTROS |           |            | -  | 1,168,841 |
| TOTAL                                     | \$        | 45,043,076 | \$ | 9,519,068 |

#### 11) PASIVO POR LAUDOS LABORALES

COMO SE MENCIONA EN LA NOTA 13 A LOS ESTADOS FINANCIEROS, EL HOSPITAL MANTIENE UNA CANTIDAD CONSIDERABLE DE JUICIOS LABORALES, PROVENIENTES DE REINSTALACIONES DE LOS TRABAJADORES, ASÍ COMO SALARIOS CAÍDOS E INDEMNIZACIONES, ENTRE OTROS CONCEPTOS, UN MONTO ESTIMADO POR EL DEPARTAMENTO JURÍDICO DEL HOSPITAL A LA FECHA DEL PRESENTE DICTAMEN POR \$11,873,019.

#### 12) SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL

LOS SUBSIDIOS QUE OTORGA EL GOBIERNO FEDERAL SE AGRUPAN CONFORME A SU NATURALEZA EN OPERACIÓN E INVERSIÓN, RECONOCIÉNDOSE DE ACUERDO A LOS IMPORTES MENSUALES AUTORIZADOS EN CADA UNA DE LAS AFECTACIONES PRESUPUESTALES. LOS SUBSIDIOS AUTORIZADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 Y 2008 SE INTEGRAN DE LA SIGUIENTE MANERA:

|                       | 2009 | 2008        |    |             |
|-----------------------|------|-------------|----|-------------|
| SUBSIDIO DE OPERACIÓN | \$   | 821,025,679 | \$ | 788,004,374 |
| SUBSIDIO DE INVERSIÓN |      | 9,000,988   |    | 16,438,959  |
| TOTAL SUBSIDIO FISCAL | \$   | 830,026,667 | \$ | 804,443,333 |

#### 13) ENTORNO FISCAL

##### A. IMPUESTO SOBRE LA RENTA (ISR) E IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA (IETU)

EL HOSPITAL POR LA NATURALEZA DE SU CREACIÓN NO SE CONSIDERA CONTRIBUYENTE DEL ISR, YA QUE TRIBUTA CONFORME AL TÍTULO III DE LA LEY CORRESPONDIENTE POR SER UNA PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS.

POR ESTA RAZÓN, TAMPOCO SE ENCUENTRA OBLIGADO AL PAGO DEL IETU DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 4º FRACCIÓN I DE LA LEY DE DICHO IMPUESTO.

##### B. IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)

DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 15 FRACCIÓN XV DE LA LEY DEL IVA, LOS ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA FEDERAL QUE PRESTAN SERVICIOS PROFESIONALES DE MEDICINA, HOSPITALARIOS, DE RADIOLOGÍA, DE LABORATORIOS Y ESTUDIOS CLÍNICOS, ESTÁN EXENTOS DEL PAGO DE ESTE IMPUESTO; SIN EMBARGO SI DEBERÁN CUMPLIR CON DICHO PRECEPTO CUANDO REALICEN ACTOS QUE POR SU NATURALEZA SE ENCUENTREN



GRAVADOS PARA EFECTOS DE ESTA LEY.

### C. OTRAS CONTRIBUCIONES

EL HOSPITAL SE ENCUENTRA OBLIGADO A RETENER Y ENTERAR EL ISR Y EL IVA QUE DERIVA DE HONORARIOS PROFESIONALES, ASÍ COMO DE LAS ADQUISICIONES Y SERVICIOS PAGADOS A PERSONAS FÍSICAS POR CONCEPTO DE SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FÍSICAS Y MORALES, ASÍ COMO DE LOS IMPUESTOS DERIVADOS DE SUELDOS PAGADOS A FUNCIONARIOS, EMPLEADOS Y PERSONAL DE BASE, TALES COMO: RETENCIONES DE ISR SOBRE SUELDOS, IMPUESTO SOBRE NÓMINAS, APORTACIONES AL INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL AL SERVICIO DE LOS TRABAJADORES DEL ESTADO (ISSSTE), SAR Y FOVISSSTE, ASÍ COMO DERECHOS POR EL SUMINISTRO DE AGUA.

### 14) PASIVOS CONTINGENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009, SE MANTIENEN EN PROCESO DIVERSOS LITIGIOS LABORALES, DE LOS CUALES EN SU MAYORÍA DERIVAN DE REINSTALACIONES DE LOS TRABAJADORES, DE SALARIOS CAÍDOS E INDEMNIZACIONES, ENTRE OTRAS PRESTACIONES Y EN DICHS JUICIOS SE DESCONOCE EL RESULTADO Y EL MONTO QUE SE OBTENGA DE SU RESOLUCIÓN POR PARTE DE LA AUTORIDAD.

### 15) HECHOS POSTERIORES

NO EXISTEN HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, LOS CUALES PUDIERAN IMPACTAR DE MANERA IMPORTANTE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN ÉSTOS.

### 16) NUEVOS PRONUNCIAMIENTOS CONTABLES:

DURANTE EL EJERCICIO DE 2009, FUERON PUBLICADOS EN EL DOF LOS SIGUIENTES DOCUMENTOS:

| CONCEPTO                                                                        | FECHA      |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| MARCO CONCEPTUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL                                  | 20-08-2009 |
| POSTULADOS BÁSICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL                                | 20-08-2009 |
| NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA DETERMINACIÓN DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE EGRESOS |            |

|                                                                                  |            |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 20-08-2009                                                                       |            |
| CLASIFICADOR POR OBJETO DE GASTO                                                 | 09-12-2009 |
| CLASIFICADOR POR RUBRO DE INGRESOS                                               | 09-12-2009 |
| PLAN DE CUENTAS                                                                  | 09-12-2009 |
| NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA DETERMINACIÓN DE LOS MOMENTOS CONTABLES DE INGRESOS |            |

|                                                                                                                                                                |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 09-12-2009                                                                                                                                                     |  |
| NORMAS Y METODOLOGÍA PARA LA EMISIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y ESTRUCTURA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS BÁSICOS DEL ENTE PÚBLICO Y CARACTERÍSTICAS DE SUS NOTAS |  |

09-12-2009

COMO PRODUCTOS DEL TRABAJO DEL COMITÉ CONSULTIVO PARA LA ARMONIZACIÓN CONTABLE.

ASÍ MISMO Y CONTINUANDO CON EL OBJETIVO DE AVANZAR HACIA UNA MAYOR CONVERGENCIA, CON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA, EN LOS ÚLTIMOS MESES DEL AÑO 2009, EL CINIF PROMULGÓ ALGUNAS MEJORAS A LAS NIF VIGENTES Y QUE ENTRAN EN VIGOR A PARTIR DEL 1 DE ENERO DE 2010, A CONTINUACIÓN SE MENCIONAN LAS MEJORAS A LAS NIF PUBLICADAS:

A) MODIFICACIONES A LAS SIGUIENTES NIF QUE, DE ACUERDO CON LA NIF B-1 "CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES", GENERAN CAMBIOS CONTABLES EN VALUACIÓN, PRESENTACIÓN O REVELACIÓN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES:

- NIF B-1 "CAMBIOS CONTABLES Y CORRECCIONES DE ERRORES".
- NIF B-2 "ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO".
- NIF B-7 "ADQUISICIONES DE NEGOCIOS".
- NIF C-7 "INVERSIONES EN ASOCIADAS Y OTRAS INVERSIONES PERMANENTES"
- NIF C-13 "PARTES RELACIONADAS".

A) MODIFICACIONES A LAS SIGUIENTES NIF PARA HACER PRECISIONES QUE AYUDAN A ESTABLECER UN PLANTEAMIENTO NORMATIVO MÁS CLARO Y COMPRENSIBLE, POR LO TANTO NO GENERAN CAMBIOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES:

- NIF A-5 "ELEMENTOS BÁSICOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS".
- NIF B-3 "ESTADO DE RESULTADOS".
- NIF B-15 "CONVERSIÓN DE MONEDAS EXTRANJERAS".
- NIF C-7 "INVERSIONES EN ASOCIADAS Y OTRAS INVERSIONES PERMANENTES".

LA ADMINISTRACIÓN DEL HOSPITAL CONSIDERA QUE ESTAS NUEVAS NIF NO PROVOCARÁN CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN FINANCIERA, NI EN LAS POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES QUE LE APLICAN.

#### 17) APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

EL 15 DE ABRIL DE 2010 EL DR. JOSÉ ALBERTO GARCIA ARANDA, DIRECTOR GENERAL, AUTORIZÓ LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2009, INDEPENDIENTEMENTE QUE LA H. JUNTA DEL ÓRGANO DE GOBIERNO POSTERIORMENTE APROBARÁ DE MANERA DEFINITIVA LA INFORMACIÓN FINANCIERA DICTAMINADA.

---

#### LISTA DE Notas

Anexo:11 Índice:112210 Nota: CUOTAS ISSSTE

Anexo:11 Índice:112220 Nota: APORTACIONES FOVISSTE

Anexo:11 Índice:112820 Nota: COTAS TRABAJADOR ISSTEE

| 42- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| ÍNDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | DATOS PROPORCIONALES |
|                                                                                                    | AJUSTES CORRESPONDIENTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
| OPR072                                                                                             | VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISIÓN O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACIÓN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO                                                                                                  |                      |
| OPR073                                                                                             | EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| OPR074                                                                                             | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| OPR075                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISIÓN O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR                                                                                                                                                         |                      |
| OPR076                                                                                             | EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| OPR077                                                                                             | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| OPR078                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISIÓN O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHOS PAISES |                      |
| OPR079                                                                                             | EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| OPR080                                                                                             | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
|                                                                                                    | EN EL CASO DE MAQUILADORAS (ARTICULO 216-BIS DE LA LISR)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
| OPR081                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CONTARA CON UN PROGRAMA VIGENTE, AUTORIZADO POR LA SECRETARIA DE ECONOMIA, PARA REALIZAR OPERACIONES DE MANUFACTURA, EN CUALQUIERA DE SUS MODALIDADES                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| OPR085                                                                                             | VERIFICO QUE LA EMPRESA ACTUARA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |

| 12. CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                       | DATOS A PROPORCIONAR |
|                                                                                                    | VERIFICO POR LAS OPERACIONES DE MAQUILA LA CORRECTA APLICACION DE LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 216 BIS. SEÑALE LA FRACCION APLICADA POR EL CONTRIBUYENTE                                       |                      |
| CPR086                                                                                             | FRACCION I                                                                                                                                                                                     |                      |
| CPR087                                                                                             | FRACCION II, INCISO A)                                                                                                                                                                         |                      |
| CPR088                                                                                             | FRACCION II, INCISO B)                                                                                                                                                                         |                      |
| CPR089                                                                                             | FRACCION III                                                                                                                                                                                   |                      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                      |
|                                                                                                    | EN CASO DE QUE SE HAYA CONTESTADO EN LA PREGUNTA CORRESPONDIENTE AL INDICE 347000 DEL ANEXO 34.1 QUE NO VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REALIZADO LO SIGUIENTE:                             |                      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                      |
| CPR091                                                                                             | ACUMULAR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                               |                      |
| CPR092                                                                                             | ACUMULAR UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                       |                      |
| CPR093                                                                                             | ACUMULAR EL AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 20 FRACCION XI DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                             |                      |
| CPR094                                                                                             | DEDUCIR INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                               |                      |
| CPR095                                                                                             | DEDUCIR PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                       |                      |
| CPR096                                                                                             | DEDUCIR AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 29 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                                  |                      |
| CPR097                                                                                             | EN CASO DE ALGUNA RESPUESTA NEGATIVA ENTRE LOS INDICES CPR091 A CPR096 MENCIONO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE                       |                      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                      |
| CPR100                                                                                             | VERIFICO LA APLICACION POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE DE LO DISPUESTO POR EL ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE OCTUBRE DE 2003               |                      |
| CPR101                                                                                             | VERIFICO LA APLICACION DEL CREDITO FISCAL A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 277 DEL RLISR                                                                                                           |                      |
| CPR102                                                                                             | VERIFICO QUE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE NO TENGAN RELACION CON MAQUILA, HAYAN CUMPLIDO CON LO DISPUESTO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA |                      |
| CPR103                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTOS DEL CONTRIBUYENTE (INDICES CPR100 A CPR102) MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE   |                      |
|                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                      |

| 42. CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                        | DATOS A PROPORCIONAR |
|                                                                                                    | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                                                                                                                                                                                                                               |                      |
|                                                                                                    | DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIEU) |                      |
| OPR 10                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL                                                                                                                                                                                              |                      |
| OPR 11                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO                                                                                                           |                      |
| OPR 12                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL                                                                                       |                      |
| OPR 13                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN                                                                                                                                                        |                      |

| 42- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| ÍNDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | DATOS A PROPORCIONAR |
|                                                                                                    | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
|                                                                                                    | EL CUESTIONARIO QUE SE SEÑALA A CONTINUACIÓN, CONTIENE INFORMACIÓN RELATIVA A LA REVISIÓN EFECTUADA POR EL CONTADOR PÚBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISIÓN DE LA SITUACIÓN FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
|                                                                                                    | TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISIÓN. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASÍ COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PÚBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLÓN DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISIÓN, SE PODRÁ DEJAR EN BLANCO EL RENGLÓN QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISIÓN DE LA SITUACIÓN FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA ENTENDERÁ QUE EL CONTRIBUYENTE TENÍA LA OBLIGACIÓN CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO. |                      |
|                                                                                                    | DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO RESPONDA SI SE CERCIORE DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LO SIGUIENTE:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
|                                                                                                    | CAPITALIZACIÓN INSUFICIENTE (ARTÍCULO 32 FRACCIÓN XXVI DE LA LISR)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| CPR023                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE ESTUVIERA EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN LOS ARTÍCULOS 32, FRACCIÓN XXVI Y/O TERCERO TRANSITORIO, FRACCIÓN III DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN, DEROGAN Y ESTABLECEN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL ACTIVO Y ESTABLECE LOS SUBSIDIOS PARA EL EMPLEO Y PARA LA NIVELACIÓN DEL INGRESO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACIÓN EL 1 DE DICIEMBRE DE 2004 DE LA LISR                                                                                                                                                                                                                                      | NA                   |

| 42. CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                  |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                         | DATOS A PROPORCIONAR |
| CPR024                                                                                             | DE ENCONTRARSE EL CONTRIBUYENTE EN LOS SUPUESTOS ESTABLECIDOS EN EL INDICE ANTERIOR, VERIFICO LA APLICACION DE LO DISPUESTO POR DICHAS DISPOSICIONES                                                             |                      |
| CPR025                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTAS DISPOSICIONES, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL                                      |                      |
| CPR026                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE A LO DISPUESTO POR ESTAS DISPOSICIONES, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN                                                                              |                      |
|                                                                                                    | DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA) POR OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR)          |                      |
| CPR027                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA FORMALMENTE CON ESTA OBLIGACION FISCAL                                                                                                                                   |                      |
| CPR028                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE SE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO                                                         |                      |
| CPR029                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL                                        |                      |
| CPR030                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN                                                                                                         |                      |
|                                                                                                    | VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, POR LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86, FRACCION XII DE LA LISR), INCLUYERA LO SIGUIENTE: |                      |
|                                                                                                    | NOTA: LAS PREGUNTAS REFERIDAS EN LOS RENGLONES CPR031 A CPR043 SÓLO SE CONTESTARAN CUANDO SE HAYA CONTESTADO QUE "SI" EN EL RENGLON 347008 DEL ANEXO 34.1                                                        |                      |
| CPR031                                                                                             | 1) NOMBRE, DENOMINACION O RAZON SOCIAL, DOMICILIO Y RESIDENCIA FISCAL, DE LAS PERSONAS RELACIONADAS CON LAS QUE SE CELEBRARON OPERACIONES.                                                                       |                      |



| 42. CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | DATOS A PROPORCIONAR |
| GPR032                                                                                             | 2) QUE SE CONSIDERARAN TODAS LAS PARTES RELACIONADAS DE ACUERDO CON LA DEFINICION CONTENIDA EN LOS PARRAFOS QUINTO Y SEXTO DEL ARTICULO 215 DE LA LISR                                                                                                                                                                                         |                      |
| GPR033                                                                                             | 3) DOCUMENTACION QUE DEMUESTRE LA PARTICIPACION DIRECTA E INDIRECTA ENTRE LAS PARTES RELACIONADAS.                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| GPR034                                                                                             | 4) INFORMACION RELATIVA A LAS FUNCIONES O ACTIVIDADES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| GPR035                                                                                             | 5) INFORMACION RELATIVA A LOS ACTIVOS UTILIZADOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
| GPR036                                                                                             | 6) INFORMACION RELATIVA A LOS RIESGOS ASUMIDOS EN CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| GPR037                                                                                             | 7) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS Y SUS MONTOS, POR CADA PARTE RELACIONADA Y POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.                                                                                                                                                                                   |                      |
| GPR038                                                                                             | 8) METODO APLICADO CONFORME AL ARTICULO 216 DE LA LISR POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| GPR039                                                                                             | 9) INFORMACION Y DOCUMENTACION SOBRE OPERACIONES O EMPRESAS COMPARABLES POR CADA TIPO DE OPERACION EVALUADA.                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| GPR040                                                                                             | 10) SE IDENTIFICARON EN LOS REGISTROS DE CONTABILIDAD QUE LA TOTALIDAD DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO ESTUVIERAN DEBIDAMENTE ASENTADAS.                                                                                                                                                                |                      |
| GPR041                                                                                             | EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS, SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL.                                                                                                                                                                      |                      |
| GPR042                                                                                             | EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU DICTAMEN.                                                                                                                                                                                                               |                      |
| GPR043                                                                                             | VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SE CONCLUYERA QUE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO POR EL CONTRIBUYENTE SE EFECTUARON DE ACUERDO A LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES |                      |
| GPR044                                                                                             | EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE                                                                                                                                                                                                 |                      |



| 42. CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | DATOS A PROPORCIONAR |
| OPR045                                                                                             | EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL DICTAMEN                                                                                                                                                                                                                                       |                      |
| OPR046                                                                                             | VERIFICO SI LA CONTRIBUYENTE REALIZO ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA PARA QUE LOS PRECIOS, MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES O MARGENES DE UTILIDAD DE LAS OPERACIONES CELEBRADAS CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SE CONSIDEREN COMO PACTADAS COMO LO HARIAN CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES |                      |
|                                                                                                    | NOTA: EN CASO DE QUE EL ANEXO 34 SE PRESENTE INFORMACION EN LA COLUMNA "AJUSTE FISCAL PARA QUE LA OPERACION SE CONSIDERASE PACTADA COMO CON PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES" CONTESTE LO SIGUIENTE CON RESPECTO A LOS AJUSTES REALIZADOS POR EL CONTRIBUYENTE:                                                                              |                      |
| OPR047                                                                                             | EL MONTO DEL INCREMENTO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| OPR048                                                                                             | EL MONTO DISMINUIDO A LOS INGRESOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DE LA LISR                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |
| OPR049                                                                                             | EL MONTO DEL INCREMENTO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
| OPR050                                                                                             | EL MONTO DISMINUIDO A LAS DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DE LA LISR                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| OPR051                                                                                             | EN CASO DE QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE                                                                                                |                      |
| OPR052                                                                                             | EN CASO DE QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA SUGIRIERA UN AJUSTE DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA QUE EL CONTRIBUYENTE NO REALIZO, REVELO ALGUNA SALVEDAD EN DICTAMEN                                                                                                                                                                |                      |
| OPR053                                                                                             | EN ESTOS ULTIMOS CASOS, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO.                                                                                                                                                                                                          |                      |
|                                                                                                    | DECLARACION INFORMATIVA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (ARTICULO 86 FRACCION XIII DE LA LISR)                                                                                                                                                                                                                            |                      |

| 12. CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                | DATOS A PROPORCIONAR |
| CPR054                                                                                             | VERIFICO LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO, EFECTUADAS DURANTE EL AÑO INMEDIATO ANTERIOR.                                                                                                                               |                      |
| CPR055                                                                                             | VERIFICO SI LAS CIFRAS REPORTADAS EN ESA DECLARACION COINCIDEN CON LAS MANIFESTADAS EN LA DOCUMENTACION A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 86 FRACCION XII DE LA LISR (ESTUDIO DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA)                                                                                                   |                      |
|                                                                                                    | EN CASO NEGATIVO, ESPECIFIQUE:                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
| CPR056                                                                                             | CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO                                                                                                                                                                              |                      |
| CPR057                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL                                                                                                                                                                           |                      |
| CPR058                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN.                                                                                                                                                                                                                  |                      |
|                                                                                                    | CUMPLIMIENTO DE LA OBLIGACION RESPECTO DE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (ARTICULO 86 FRACCION XV DE LA LISR)                                                                                                                                                                                  |                      |
| CPR059                                                                                             | VERIFICO QUE EXISTA EVIDENCIA DOCUMENTAL A PARTIR DE LA CUAL SE PUEDA CONCLUIR QUE SE DETERMINARON INGRESOS ACUMULABLES Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESAS OPERACIONES LOS PRECIOS O MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARABLES |                      |
| CPR060                                                                                             | EN CASO NEGATIVO, CONSIDERO EL CONTRIBUYENTE COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO                                                                                                                                                            |                      |
| CPR061                                                                                             | EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE                                                                                                                               |                      |
| CPR062                                                                                             | EN CASO DE UNA CONCLUSION NEGATIVA EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN                                                                                                                                                                                         |                      |
| CPR063                                                                                             | VERIFICO EN LA EVIDENCIA DOCUMENTAL REFERIDA EN EL INDICE CPR059 LA APLICACION DE LOS METODOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA ESTABLECIDOS EN EL ARTICULO 216 DE LA LISR EN LOS TERMINOS DEL TERCER PARRAFO DEL CITADO ARTICULO                                                                             |                      |

| 42- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | DATOS A PROPORCIONAR |
| GPR064                                                                                             | EN CASO DE NO HABERLOS APLICADO, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, O BIEN EN SU DICTAMEN.                                                                                                                                                                                              |                      |
|                                                                                                    | INTERESES CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS (ARTICULO 92 DE LA LISR)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| GPR065                                                                                             | VERIFICO QUE LOS INTERESES DEVENGADOS POR EL CONTRIBUYENTE HUBIERAN TENIDO EL TRATAMIENTO DE DIVIDENDOS EN LOS CASOS PREVISTOS POR ESTE ARTICULO                                                                                                                                                                                                                 |                      |
| GPR066                                                                                             | EN CASO DE HABER ENCONTRADO ALGUNA OMISION DE DIVIDENDOS CONFORME A LO DISPUESTO POR ESTE ORDENAMIENTO, SEÑALO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN.                                                                                                                                                    |                      |
|                                                                                                    | METODOLOGIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (ARTICULO 216 DE LA LISR) POR TRANSACCION CON PARTES RELACIONADAS                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| GPR067                                                                                             | VERIFICO QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA, EXISTA EVIDENCIA DE QUE SE INTENTO APLICAR EN PRIMER TERMINO EL METODO DE PRECIO COMPARABLE NO CONTROLADO (PREVISTO POR LA FRACCION I DEL ARTICULO 216 DE LA LISR) PARA CADA UNA DE SUS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE VALIDO EN SUS ESTUDIOS DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA |                      |
|                                                                                                    | EN EL CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA UTILIZADO INFORMACION FINANCIERA SEGMENTADA PARA EFECTOS FISCALES DE DAR CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO POR LAS FRACCIONES XII Y XV DEL ARTICULO 86 DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA INDIQUE LO SIGUIENTE:                                                                                                             |                      |
| GPR068                                                                                             | SI USTED DICTAMINO ESA INFORMACION FINANCIERA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| GPR069                                                                                             | SI LOS SISTEMAS DE CONTABILIDAD DEL CONTRIBUYENTE PERMITEN SEGMENTAR RAZONABLEMENTE LA INFORMACION FINANCIERA                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| GPR070                                                                                             | INDIQUE SI LAS CIFRAS SEGMENTADAS TOTALES SON CONSISTENTES CON LAS CIFRAS CONTABLES DICTAMINADAS DE LA CONTRIBUYENTE                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| GPR071                                                                                             | EN CASO DE QUE NO SE HAYA CUMPLIDO CON ALGUNO DE LOS PUNTOS ANTES REFERIDOS SEÑALE SI MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL, O BIEN EN SU DICTAMEN.                                                                                                                                                                  |                      |

| 42. CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| ÍNDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | DATOS/A PROPORCIONALES |
|                                                                                                    | AJUSTES CORRESPONDIENTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |
| CPR072                                                                                             | VERIFICO SI EL CONTRIBUYENTE REALIZO DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISIÓN O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) ALGUN AJUSTE EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA COMO CONSECUENCIA DE APLICAR LO SEÑALADO EN LA DOCUMENTACIÓN DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DE ALGUNA PARTE RELACIONADA RESIDENTE EN EL EXTRANJERO                                                                                                  |                        |
| CPR073                                                                                             | EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |
| CPR074                                                                                             | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |
| CPR075                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISIÓN O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) SIN CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 217 DE LA LISR                                                                                                                                                         |                        |
| CPR076                                                                                             | EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |
| CPR077                                                                                             | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |
| CPR078                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIESE LLEVADO A CABO AJUSTES CORRESPONDIENTES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL (EN EL PROPIO EJERCICIO SUJETO A REVISIÓN O PARA EFECTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES) COMO CONSECUENCIA DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN PAISES CON LOS CUALES MEXICO NO TIENE CELEBRADOS TRATADOS INTERNACIONALES EN MATERIA FISCAL Y REALIZADOS POR LAS AUTORIDADES DE DICHOS PAISES |                        |
| CPR079                                                                                             | EN CASO DE QUE EL CONTRIBUYENTE HUBIERA HECHO AJUSTES, INDIQUE EL MONTO DE LOS MISMOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |
| CPR080                                                                                             | EL EJERCICIO(S) FISCAL(ES) AJUSTADOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |
|                                                                                                    | EN EL CASO DE MAQUILADORAS (ARTICULO 216-BIS DE LA LISR)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |
| CPR081                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CONTARA CON UN PROGRAMA VIGENTE, AUTORIZADO POR LA SECRETARIA DE ECONOMIA, PARA REALIZAR OPERACIONES DE MANUFACTURA, EN CUALQUIERA DE SUS MODALIDADES                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |
| CPR085                                                                                             | VERIFICO QUE LA EMPRESA ACTUARA BAJO EL PROGRAMA DE ALBERGUE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                        |

| 42. CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                       | DATOS A PROPORCIONAR |
|                                                                                                    | VERIFICO POR LAS OPERACIONES DE MAQUILA LA CORRECTA APLICACION DE LO DISPUESTO POR EL ARTICULO 216 BIS. SEÑALE LA FRACCION APLICADA POR EL CONTRIBUYENTE                                       |                      |
| CPR086                                                                                             | FRACCION I                                                                                                                                                                                     |                      |
| CPR087                                                                                             | FRACCION II, INCISO A)                                                                                                                                                                         |                      |
| CPR088                                                                                             | FRACCION II, INCISO B)                                                                                                                                                                         |                      |
| CPR089                                                                                             | FRACCION III                                                                                                                                                                                   |                      |
|                                                                                                    | EN CASO DE QUE SE HAYA CONTESTADO EN LA PREGUNTA CORRESPONDIENTE AL INDICE 347000 DEL ANEXO 34.1 QUE NO, VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REALIZADO LO SIGUIENTE:                            |                      |
| CPR091                                                                                             | ACUMULAR INTERESES DEVENGADOS A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                               |                      |
| CPR092                                                                                             | ACUMULAR UTILIDAD CAMBIARIA DEVENGADA A FAVOR (ARTICULO 20 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                       |                      |
| CPR093                                                                                             | ACUMULAR EL AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 20 FRACCION XI DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                             |                      |
| CPR094                                                                                             | DEDUCIR INTERESES DEVENGADOS A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                               |                      |
| CPR095                                                                                             | DEDUCIR PERDIDA EN CAMBIOS DEVENGADA A CARGO (ARTICULO 29 FRACCION IX DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                       |                      |
| CPR096                                                                                             | DEDUCIR AJUSTE ANUAL POR INFLACION (ARTICULO 29 FRACCION X DE LA LEY DEL ISR)                                                                                                                  |                      |
| CPR097                                                                                             | EN CASO DE ALGUNA RESPUESTA NEGATIVA ENTRE LOS INDICES CPR091 A CPR096 MENCIONO ALGUNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE                       |                      |
| CPR100                                                                                             | VERIFICO LA APLICACION POR PARTE DEL CONTRIBUYENTE DE LO DISPUESTO POR EL ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 30 DE OCTUBRE DE 2003               |                      |
| CPR101                                                                                             | VERIFICO LA APLICACION DEL CREDITO FISCAL A QUE SE REFIERE EL ARTICULO 277 DEL RLISR                                                                                                           |                      |
| CPR102                                                                                             | VERIFICO QUE LAS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE NO TENGAN RELACION CON MAQUILA, HAYAN CUMPLIDO CON LO DISPUESTO POR LAS DISPOSICIONES FISCALES EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA |                      |
| CPR103                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTOS DEL CONTRIBUYENTE (INDICES CPR100 A CPR102) MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE   |                      |



| 42- CUESTIONARIO EN MATERIA DE PRECIOS DE TRANSFERENCIA (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                         | DATOS A PROPORCIONAR |
|                                                                                                    | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                                                                                                                                                                                                                                |                      |
|                                                                                                    | DETERMINACION DE LOS INGRESOS Y DEDUCCIONES AUTORIZADAS CONSIDERANDO PARA ESTAS OPERACIONES LOS PRECIOS Y MONTOS DE CONTRAPRESTACIONES QUE HUBIERAN UTILIZADO CON O ENTRE PARTES INDEPENDIENTES EN OPERACIONES COMPARADAS (ARTICULO 18 FRACCION III DE LA LIETU) |                      |
| GERM10                                                                                             | VERIFICO QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON ESTA OBLIGACION FISCAL                                                                                                                                                                                               |                      |
| GERM11                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE CONSIDERO COMO DEDUCIBLES LAS TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS QUE LE REPRESENTARON UN COSTO O GASTO                                                                                                            |                      |
| GERM12                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE A ESTA OBLIGACION FISCAL, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL                                                                                        |                      |
| GERM13                                                                                             | EN CASO DE INCUMPLIMIENTO DEL CONTRIBUYENTE, MENCIONO TAL CIRCUNSTANCIA COMO UNA SALVEDAD EN SU DICTAMEN                                                                                                                                                         |                      |

DOUGLAS J. JONES, JR.





[illegible]



CÓDIGO: 00000000000000000000  
Nº DE REGISTRO: 10000  
REP. LEGAL: LÓPEZ ESCOBAR ESTEBAN

[illegible]

CONFEDERATION FEDERATION  
PLANS (1974-1975)  
1974-1975 1974-1975 1974-1975

|  | RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO O INDIRECTO EN EL EJERCICIO                                                                                     | CANTIDAD PAGADA POR EL CONTRIBUYENTE | CANTIDAD PAGADA POR EL CONTRIBUYENTE | DIFERENCIA |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------|
|  | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS)                                                                                                                  |                                      |                                      |            |
|  | CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE COMO SUJETO DIRECTO                                                                                                                             |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)                                                                                                                                                         |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA EXENCION PARA MAQUILADORAS (ARTICULO UNDECIMO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 30 DE OCTUBRE DE 2003) CREDITO FISCAL POR DEDUCCION INMEDIATA PARA MAQUILADORAS |                                      |                                      |            |
|  | OTRAS REDUCCIONES DEL I.S.R.                                                                                                                                                             |                                      |                                      |            |
|  | I.S.R. CAUSADO EN EL EJERCICIO                                                                                                                                                           |                                      |                                      |            |
|  | ESTIMULO POR PROYECTOS EN INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO REALIZADOS EN EL EJERCICIO                                                                                              |                                      |                                      |            |
|  | ESTIMULO POR PROYECTOS DE INVERSION EN LA PRODUCCION CINEMATOGRAFICA NACIONAL OTROS ESTIMULOS                                                                                            |                                      |                                      |            |
|  | TOTAL DE ESTIMULOS                                                                                                                                                                       |                                      |                                      |            |
|  | PAGOS PROVISIONALES EFECTUADOS ENTERADOS A LA FEDERACION                                                                                                                                 |                                      |                                      |            |
|  | I.S.R. RETENIDO AL CONTRIBUYENTE                                                                                                                                                         |                                      |                                      |            |
|  | I.S.R. ACREDITABLE PAGADO EN EL EXTRANJERO                                                                                                                                               |                                      |                                      |            |
|  | I.S.R. ACREDITABLE POR DIVIDENDOS O UTILIDADES DISTRIBUIDOS                                                                                                                              |                                      |                                      |            |
|  | CREDITO FISCAL I.E.T.U. POR DEDUCCIONES MAYORES A INGRESOS                                                                                                                               |                                      |                                      |            |
|  | OTRAS CANTIDADES A CARGO                                                                                                                                                                 |                                      |                                      |            |
|  | OTRAS CANTIDADES A FAVOR                                                                                                                                                                 |                                      |                                      |            |
|  | DIFERENCIA A CARGO                                                                                                                                                                       |                                      |                                      |            |
|  | DIFERENCIA A FAVOR                                                                                                                                                                       |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO ACREDITABLE POR DEPÓSITOS EN EFECTIVO DEL EJERCICIO                                                                                                                             |                                      |                                      |            |
|  | I.S.R. A CARGO DEL EJERCICIO                                                                                                                                                             |                                      |                                      |            |
|  | I.S.R. PAGADO EN EXCESO APLICADO CONTRA I.E.T.U.                                                                                                                                         |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA PAGADO EN DECLARACIONES ANUAL NORMAL Y COMPLEMENTARIAS                                                                                                           |                                      |                                      |            |
|  | DIFERENCIA A CARGO DEL EJERCICIO                                                                                                                                                         |                                      |                                      |            |
|  | DIFERENCIA A FAVOR DEL EJERCICIO                                                                                                                                                         |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR INGRESOS SUJETOS A REGIMENES FISCALES PREFERENTES                                                                                                            |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE                                                                                             |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO SOBRE LA RENTA SOBRE DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS PROVENIENTES DE CUFINRE                                                                                                            |                                      |                                      |            |
|  | PERSONA FISICA                                                                                                                                                                           |                                      |                                      |            |
|  | OTROS INGRESOS MANIFESTADOS COMO PERSONA FISICA                                                                                                                                          |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)                                                                                                                                            |                                      |                                      |            |
|  | IMPUESTO A LOS DEPÓSITOS EN EFECTIVO                                                                                                                                                     |                                      |                                      |            |



| RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL GOBIERNO FEDERAL |                                                                                                                                                                   |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| IMPORTE                                                 | CONCEPTO                                                                                                                                                          | RESERVABLE | CONTRIBUCION A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO | CONTRIBUCION A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO | CONTRIBUCION A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO | CONTRIBUCION A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO | CONTRIBUCION A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO | CONTRIBUCION A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO | CONTRIBUCION A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO POR INSTITUCIONES DEL SISTEMA FINANCIERO Y OTRAS QUE TENGAN ESTA OBLIGACION                                        |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | SALDO A CARGO                                                                                                                                                     |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | PAGO EFECTUADO                                                                                                                                                    |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | NETO A CARGO                                                                                                                                                      |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA                                                                                       |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO SOBRE LA RENTA A CARGO                                                                                                                                   |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA                                                                                       |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO SOBRE LA RENTA RETENIDO A TERCEROS                                                                                                                       |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.T.U.                                                                              |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.V.A.                                                                                |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.E.P.S.                                                                              |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA I.S.A.N.                                                                              |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO COMPENSADO CONTRA OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES                                                        |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO DEVUELTO EN EL EJERCICIO                                                                                |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO PENDIENTE DE DEVOLUCION                                                                                 |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)                                                                                                                      |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA CAUSADO EN EL EJERCICIO                                                                                                         |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | CREDITO FISCAL POR DEDUCCIONES MAYORES A LOS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES                                                                                    |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | CREDITO FISCAL POR ACTIVIDADES EN FIDEICOMISOS                                                                                                                    |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS                                                                                                                    |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                                                                                                               |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | CREDITO FISCAL POR INVERSIONES DE 1998 AL 2007                                                                                                                    |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | ARTICULO SEXTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU                                                                                                                     |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | CREDITO FISCAL POR INVENTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO PRIMERO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007)                            |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | CREDITO FISCAL DE DEDUCCION INMEDIATA/PERDIDAS FISCALES EJERCICIOS 2005, 2006 Y 2007 (ARTICULO SEGUNDO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007) |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | CREDITO FISCAL POR ENAJENACIONES A PLAZO                                                                                                                          |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | ARTICULO CUARTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007                                                                                         |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 1,000                                                   | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO EFECTIVAMENTE PAGADO ACREDITADO CONTRA I.E.T.U. A CARGO ANTES DEL ACREDITAMIENTO DEL I.S.R. PROPIO                           |            |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |                                          |

Sistema de Presentación del Dictamen 2009

1  
 2  
 3  
 4  
 5  
 6  
 7  
 8  
 9  
 10  
 11  
 12  
 13  
 14  
 15  
 16  
 17  
 18  
 19  
 20  
 21  
 22  
 23  
 24  
 25  
 26  
 27  
 28  
 29  
 30  
 31  
 32  
 33  
 34  
 35  
 36  
 37  
 38  
 39  
 40  
 41  
 42  
 43  
 44  
 45  
 46  
 47  
 48  
 49  
 50  
 51  
 52  
 53  
 54  
 55  
 56  
 57  
 58  
 59  
 60  
 61  
 62  
 63  
 64  
 65  
 66  
 67  
 68  
 69  
 70  
 71  
 72  
 73  
 74  
 75  
 76  
 77  
 78  
 79  
 80  
 81  
 82  
 83  
 84  
 85  
 86  
 87  
 88  
 89  
 90  
 91  
 92  
 93  
 94  
 95  
 96  
 97  
 98  
 99  
 100  
 101  
 102  
 103  
 104  
 105  
 106  
 107  
 108  
 109  
 110  
 111  
 112  
 113  
 114  
 115  
 116  
 117  
 118  
 119  
 120  
 121  
 122  
 123  
 124  
 125  
 126  
 127  
 128  
 129  
 130  
 131  
 132  
 133  
 134  
 135  
 136  
 137  
 138  
 139  
 140  
 141  
 142  
 143  
 144  
 145  
 146  
 147  
 148  
 149  
 150  
 151  
 152  
 153  
 154  
 155  
 156  
 157  
 158  
 159  
 160  
 161  
 162  
 163  
 164  
 165  
 166  
 167  
 168  
 169  
 170  
 171  
 172  
 173  
 174  
 175  
 176  
 177  
 178  
 179  
 180  
 181  
 182  
 183  
 184  
 185  
 186  
 187  
 188  
 189  
 190  
 191  
 192  
 193  
 194  
 195  
 196  
 197  
 198  
 199  
 200  
 201  
 202  
 203  
 204  
 205  
 206  
 207  
 208  
 209  
 210  
 211  
 212  
 213  
 214  
 215  
 216  
 217  
 218  
 219  
 220  
 221  
 222  
 223  
 224  
 225  
 226  
 227  
 228  
 229  
 230  
 231  
 232  
 233  
 234  
 235  
 236  
 237  
 238  
 239  
 240  
 241  
 242  
 243  
 244  
 245  
 246  
 247  
 248  
 249  
 250  
 251  
 252  
 253  
 254  
 255  
 256  
 257  
 258  
 259  
 260  
 261  
 262  
 263  
 264  
 265  
 266  
 267  
 268  
 269  
 270  
 271  
 272  
 273  
 274  
 275  
 276  
 277  
 278  
 279  
 280  
 281  
 282  
 283  
 284  
 285  
 286  
 287  
 288  
 289  
 290  
 291  
 292  
 293  
 294  
 295  
 296  
 297  
 298  
 299  
 300  
 301  
 302  
 303  
 304  
 305  
 306  
 307  
 308  
 309  
 310  
 311  
 312  
 313  
 314  
 315  
 316  
 317  
 318  
 319  
 320  
 321  
 322  
 323  
 324  
 325  
 326  
 327  
 328  
 329  
 330  
 331  
 332  
 333  
 334  
 335  
 336  
 337  
 338  
 339  
 340  
 341  
 342  
 343  
 344  
 345  
 346  
 347  
 348  
 349  
 350  
 351  
 352  
 353  
 354  
 355  
 356  
 357  
 358  
 359  
 360  
 361  
 362  
 363  
 364  
 365  
 366  
 367  
 368  
 369  
 370  
 371  
 372  
 373  
 374  
 375  
 376  
 377  
 378  
 379  
 380  
 381  
 382  
 383  
 384  
 385  
 386  
 387  
 388  
 389  
 390  
 391  
 392  
 393  
 394  
 395  
 396  
 397  
 398  
 399  
 400  
 401  
 402  
 403  
 404  
 405  
 406  
 407  
 408  
 409  
 410  
 411  
 412  
 413  
 414  
 415  
 416  
 417  
 418  
 419  
 420  
 421  
 422  
 423  
 424  
 425  
 426  
 427  
 428  
 429  
 430  
 431  
 432  
 433  
 434  
 435  
 436  
 437  
 438  
 439  
 440  
 441  
 442  
 443  
 444  
 445  
 446  
 447  
 448  
 449  
 450  
 451  
 452  
 453  
 454  
 455  
 456  
 457  
 458  
 459  
 460  
 461  
 462  
 463  
 464  
 465  
 466  
 467  
 468  
 469  
 470  
 471  
 472  
 473  
 474  
 475  
 476  
 477  
 478  
 479  
 480  
 481  
 482  
 483  
 484  
 485  
 486  
 487  
 488  
 489  
 490  
 491  
 492  
 493  
 494  
 495  
 496  
 497  
 498  
 499  
 500  
 501  
 502  
 503  
 504  
 505  
 506  
 507  
 508  
 509  
 510  
 511  
 512  
 513  
 514  
 515  
 516  
 517  
 518  
 519  
 520  
 521  
 522  
 523  
 524  
 525



| RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE CON DISPOSITIVO DIRECTIVO O EN CARACTER DE FIDEICOMITARIO A FAVOR DEL |                                                                                                       |        |                | CONTRIBUCION A CARGO DEL CONTRIBUYENTE A FAVOR DEL FIDEICOMITARIO |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|
| CLAVE                                                                                                                      | DESCRIPCION                                                                                           | MONEDA | VALOR          | VALOR                                                             | VALOR         |
| 1                                                                                                                          | SUMA DEL IVA CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO                                                       |        |                |                                                                   |               |
| 2                                                                                                                          | SUMA DEL IVA ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO SIN INCLUIR SALDOS A FAVOR                        |        |                |                                                                   |               |
| 3                                                                                                                          | SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IVA DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO  |        |                |                                                                   |               |
| 4                                                                                                                          | SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IVA                                                      |        |                |                                                                   |               |
| 5                                                                                                                          | SUMA DEL IVA DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO                                                      |        |                |                                                                   |               |
| 6                                                                                                                          | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.)                                             |        |                |                                                                   |               |
| 7                                                                                                                          | VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 20 %                                          |        |                |                                                                   |               |
| 8                                                                                                                          | VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 25 %                                          |        |                |                                                                   |               |
| 9                                                                                                                          | VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30 %                                          |        |                |                                                                   |               |
| 10                                                                                                                         | VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 30.4 %                                        |        |                |                                                                   |               |
| 11                                                                                                                         | VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 50 %                                          |        |                |                                                                   |               |
| 12                                                                                                                         | VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A LA TASA DEL 160 %                                         |        |                |                                                                   |               |
| 13                                                                                                                         | VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS A OTRAS TASAS                                               |        |                |                                                                   |               |
| 14                                                                                                                         | SUMA DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES GRAVADOS                                                    |        |                |                                                                   |               |
| 15                                                                                                                         | VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES POR LOS QUE NO SE ESTA OBLIGADO AL PAGO (EXENTOS)                    |        |                |                                                                   |               |
| 16                                                                                                                         | TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES                                                            |        |                |                                                                   |               |
| 17                                                                                                                         | SUMA DEL IEPS CAUSADO DE LOS MESES DEL EJERCICIO                                                      |        |                |                                                                   |               |
| 18                                                                                                                         | SUMA DEL IEPS ACREDITABLE DE LOS MESES DEL EJERCICIO                                                  |        |                |                                                                   |               |
| 19                                                                                                                         | SUMA DE COMPENSACIONES DE SALDOS A FAVOR DE IEPS                                                      |        |                |                                                                   |               |
| 20                                                                                                                         | SUMA DE COMPENSACIONES APLICADAS AL IEPS DE OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES EN LOS MESES DEL EJERCICIO |        |                |                                                                   |               |
| 21                                                                                                                         | SUMA DE ACREDITAMIENTOS DE SALDOS A FAVOR DE IEPS                                                     |        |                |                                                                   |               |
| 22                                                                                                                         | SUMA DEL IEPS DEVUELTO EN LOS MESES DEL EJERCICIO                                                     |        |                |                                                                   |               |
| 23                                                                                                                         | IMPUESTO AL COMERCIO EXTERIOR                                                                         |        |                |                                                                   |               |
| 24                                                                                                                         | IMPUESTO GENERAL DE IMPORTACION                                                                       |        |                |                                                                   |               |
| 25                                                                                                                         | IMPUESTO GENERAL DE EXPORTACION                                                                       |        |                |                                                                   |               |
| 26                                                                                                                         | TOTAL DE IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR                                                               |        |                |                                                                   |               |
| 27                                                                                                                         | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                                                                      |        |                |                                                                   |               |
| 28                                                                                                                         | CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.                                                                         |        |                |                                                                   |               |
| 29                                                                                                                         | CUOTAS ISSSTE                                                                                         |        |                |                                                                   |               |
| 30                                                                                                                         | APORTACIONES AL INFONAVIT                                                                             |        |                |                                                                   |               |
| 31                                                                                                                         | APORTACIONES FOVISSTE                                                                                 |        |                |                                                                   |               |
| 32                                                                                                                         | CUOTAS PATRONALES AL I.M.S.S.                                                                         |        | 247,819,820.00 | 33,915,289.00                                                     | 33,915,289.00 |
| 33                                                                                                                         | CUOTAS ISSSTE                                                                                         |        |                |                                                                   |               |
| 34                                                                                                                         | APORTACIONES AL INFONAVIT                                                                             |        |                |                                                                   |               |
| 35                                                                                                                         | APORTACIONES FOVISSTE                                                                                 |        |                |                                                                   |               |
| 36                                                                                                                         | TOTAL                                                                                                 |        | 247,819,820.00 | 33,915,289.00                                                     | 12,390,991.00 |

| CONTRIBUYENTE                                                                 | CÓDIGO DE CONTRIBUYENTES | PAIS DE ORIGEN DEL CONTRIBUYENTE | PAIS DE DESTINO DEL CONTRIBUYENTE | PAIS DE RESIDENCIA DEL CONTRIBUYENTE | PAIS DE RESIDENCIA DEL CONTRIBUYENTE | PAIS DE RESIDENCIA DEL CONTRIBUYENTE | PAIS DE RESIDENCIA DEL CONTRIBUYENTE | PAIS DE RESIDENCIA DEL CONTRIBUYENTE |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| APORTACIONES AL SEGURO DE RETIRO                                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| DERECHOS POR LOS SERVICIOS QUE PRESTA                                         |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| EL INSTITUTO NACIONAL DE MIGRACION (INMI)                                     |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| SERVICIOS A LA NAVEGACION EN EL ESPACIO AEREO MEXICANO (SENEAM)               |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| COMISION FEDERAL DE TELECOMUNICACIONES (COFETEL)                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| OTROS ESPECIFICAR CONCEPTO                                                    |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| CONTRIBUTIONES DE LAS QUE ES RETENEDOR:                                       |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)                                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| POR PAGOS A RESIDENTES EN EL PAIS                                             |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| POR SALARIOS                                                                  |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| HONORARIOS AL 28% ART 113 L.I.S.R.                                            |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| PREMIOS                                                                       |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| HONORARIOS AL 10%                                                             |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ARRENDAMIENTO AL 10%                                                          |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ENAJENACION DE OTROS BIENES AL 20%                                            |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| INTERESES AL 20%                                                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| COMISIONES                                                                    |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| OTROS                                                                         |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| HONORARIOS AL 10% CAPITALIZABLES OBRA PUBLICA                                 |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| HONORARIOS AL 10% CUENTAS DE ORDEN RECURSOSO DE TERCEROS                      |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL PAIS                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| POR PAGOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                       |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| SALARIOS AL 15%                                                               |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| SALARIOS AL 30%                                                               |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| HONORARIOS                                                                    |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| REGALIAS AL 5%                                                                |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| REGALIAS AL 10%                                                               |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| REGALIAS AL 25%                                                               |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| REGALIAS AL 28%                                                               |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ASISTENCIA TECNICA MEDIANTE                                                   |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES                                                    |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 5%                                                |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ARRENDAMIENTO DE MUEBLES AL 25%                                               |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| INTERCAMBIO DE DEUDA PUBLICA POR CAPITAL                                      |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ARRENDAMIENTO FINANCIERO                                                      |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| PREMIOS                                                                       |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| SERVICIO TURISTICO DE TIEMPO COMPARTIDO                                       |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| INTERESES AL 4.9%                                                             |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| INTERESES AL 10%                                                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| INTERESES AL 15%                                                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| INTERESES AL 21%                                                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| INTERESES AL 28%                                                              |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ENAJENACION DE INMUEBLES                                                      |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| ENAJENACION DE ACCIONES                                                       |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL                                  |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |
| CONSTRUCCION DE OBRA INSTALACION, MANTENIMIENTO O MONTAJE EN BIENES INMUEBLES |                          |                                  |                                   |                                      |                                      |                                      |                                      |                                      |

| 11.- RELACION DE CONTRIBUCIONES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE CON SU OBJETO DEDUCCION EN EL CASO DE HABERSE EFECTUADO LOS PAGOS |                                                                                                                                                       |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| CÓDIGO                                                                                                                      | DESCRIPCION DE LA CONTRIBUCION                                                                                                                        | BASE GRAVABLE | TASA O ALIQUOTA | IMPORTE A Pagar | DIFERENCIA | CONTRIBUCION AGREGADA POR EL CONTRIBUYENTE | CONTRIBUCION AGREGADA POR EL CONTRIBUYENTE |
| 01                                                                                                                          | ESPECTACULOS PUBLICOS, ARTISTICOS Y DEPORTIVOS                                                                                                        | 0             |                 | 0               | 0          |                                            |                                            |
| 02                                                                                                                          | OTROS                                                                                                                                                 |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 03                                                                                                                          | TOTAL DE I.S.R. RETENIDO A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                                                                                |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 04                                                                                                                          | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)                                                                                                                   |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 05                                                                                                                          | SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS                                                                                    | 583,963       | 10%             | 58,396          | 58,396     |                                            | 0                                          |
| 06                                                                                                                          | USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES PRESTADOS U OTORGADOS POR PERSONAS FISICAS                                                                              |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 07                                                                                                                          | ADQUISICION DE DESPERDICIOS                                                                                                                           |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 08                                                                                                                          | SERVICIOS DE AUTOTRANSPORTE TERRESTRE DE BIENES PRESTADOS POR PERSONAS FISICAS O MORALES                                                              | 15,579        | 4%              | 623             | 623        |                                            | 0                                          |
| 09                                                                                                                          | SERVICIOS PRESTADOS POR COMISIONISTAS PERSONAS FISICAS                                                                                                |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 10                                                                                                                          | ADQUISICION, O USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES TANGIBLES, QUE ENAJENEN U OTORGUEN RESIDENTES EN EL EXTRANJERO SIN ESTABLECIMIENTO PERMANENTE EN EL PAIS |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 11                                                                                                                          | OTROS                                                                                                                                                 | 15,706,964    |                 | 2,189,600       | 2,189,600  |                                            | 0                                          |
| 12                                                                                                                          | ADQUISICIONES A PERSONAS FISICAS                                                                                                                      | 12,378,072    | 15%             | 1,856,710       | 1,856,710  |                                            | 0                                          |
| 13                                                                                                                          | HONORARIOS AL 10% CAPITALIZABLES OBRA PUBLICA                                                                                                         | 296,097       | 10%             | 29,610          | 29,610     |                                            | 0                                          |
| 14                                                                                                                          | HONORARIOS AL 10% CUENTAS DE ORDEN RECURSO DE TERCEROS                                                                                                | 3,032,795     | 10%             | 303,280         | 303,280    |                                            | 0                                          |
| 15                                                                                                                          | TOTAL DE I.V.A. RETENIDO                                                                                                                              | 16,306,508    | VARIAS          | 2,248,618       | 2,248,618  |                                            | 0                                          |
| 16                                                                                                                          | OTRAS CONTRIBUCIONES RETENIDAS                                                                                                                        |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 17                                                                                                                          | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS RETENIDO                                                                                               |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 18                                                                                                                          | CUOTAS OBRERAS AL I.M.S.S.                                                                                                                            | 247,819,229   | VARIAS          | 10,783,267      | 10,783,267 |                                            | 0                                          |
| 19                                                                                                                          | COTAS TRABAJADOR ISSTE                                                                                                                                | 0             |                 | 0               | 0          |                                            | 0                                          |
| 20                                                                                                                          | OTROS                                                                                                                                                 |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 21                                                                                                                          | CONTRIBUCIONES DE LAS QUE ES RECAUDADOR EN LOS TERMINOS DE LA LEY DEL I.O.E.                                                                          |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 22                                                                                                                          | TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO RECAUDADO EN EL EJERCICIO                                                                               |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 23                                                                                                                          | TOTAL DE IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO NO RECAUDADO EN EL EJERCICIO                                                                            |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 24                                                                                                                          | COMPENSACIONES EFECTUADAS Y DEVOLUCIONES OBTENIDAS                                                                                                    |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 25                                                                                                                          | COMPENSACIONES EFECTUADAS DURANTE EL EJERCICIO                                                                                                        |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 26                                                                                                                          | A VALOR HISTORICO DE:                                                                                                                                 |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 27                                                                                                                          | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                                                                                                                            |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 28                                                                                                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                                                                                                               |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 29                                                                                                                          | IMPUESTO AL ACTIVO                                                                                                                                    |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 30                                                                                                                          | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                                                                                                                     |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 31                                                                                                                          | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO                                                                                                                  |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 32                                                                                                                          | OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES                                                                                                                        |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 33                                                                                                                          | A VALOR ACTUALIZADO DE:                                                                                                                               |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 34                                                                                                                          | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                                                                                                                            |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 35                                                                                                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                                                                                                               |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 36                                                                                                                          | IMPUESTO AL ACTIVO                                                                                                                                    |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 37                                                                                                                          | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                                                                                                                     |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 38                                                                                                                          | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO                                                                                                                  |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 39                                                                                                                          | OTRAS CONTRIBUCIONES FEDERALES                                                                                                                        |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 40                                                                                                                          | A VALOR ACTUALIZADO DE:                                                                                                                               |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 41                                                                                                                          | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                                                                                                                            |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 42                                                                                                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                                                                                                               |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 43                                                                                                                          | IMPUESTO AL ACTIVO                                                                                                                                    |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 44                                                                                                                          | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                                                                                                                     |               |                 |                 |            |                                            |                                            |
| 45                                                                                                                          | IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO                                                                                                                  |               |                 |                 |            |                                            |                                            |



SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

SISTEMA DE PRESENTACIÓN DEL DICTAMEN 2009

NOMBRE DEL CONTRIBUYENTE : HOSPITAL INFANTIL DE MEXICO FEDERICO GOMEZ SIN TIPO DE SOCIEDAD

INFORMACIÓN DEL ANEXO : 11.1.- DECLARATORIA

DECLARO BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD QUE ESTA RELACIÓN INCLUYE TODAS LAS CONTRIBUCIONES FEDERALES A QUE ESTA SUJETA EL HOSPITAL INFANTIL DE MÉXICO, FEDERICO GÓMEZ, Y QUE SE ENCUENTRAN INCLUIDAS TODAS LAS OBLIGACIONES SOLIDARIAS COMO RETENEDOR DE CONTRIBUCCIONES FEDERALES.

ASIMISMO EL HOSPITAL NO GOZO DE SUBSIDIOS, ESTIMULOS, AUTORIZACIONES Y EXENCIONES DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2009.

LOPEZ ESCORCIA ESTEBAN.  
REPRESENTANTE LEGAL

| 12- RELACION DE PAGOS PROVISIONALES<br>PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS |                                                                                                                                                |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| INDICE                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                       | CONTRIBUCION<br>CARGO<br>DETERMINADA POR<br>AUDITORIA | SAVEDO A FAVOR<br>DETERMINADO POR<br>AUDITORIA | CONTRIBUCION<br>CARGO<br>DETERMINADA POR<br>EL CONTRIBUYENTE | SAVEDO A FAVOR<br>DETERMINADO POR<br>EL CONTRIBUYENTE |
|                                                                    | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL<br>31 DE DICIEMBRE DE 2009<br>(CIFRAS EN PESOS)                                                                  |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
|                                                                    | PAGOS PROVISIONALES DEL<br>IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)                                                                                    |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121010                                                             | ENERO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121020                                                             | FEBRERO                                                                                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121030                                                             | MARZO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121040                                                             | ABRIL                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121050                                                             | MAYO                                                                                                                                           |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121060                                                             | JUNIO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121070                                                             | JULIO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121080                                                             | AGOSTO                                                                                                                                         |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121090                                                             | SEPTIEMBRE                                                                                                                                     |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121100                                                             | OCTUBRE                                                                                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121110                                                             | NOVIEMBRE                                                                                                                                      |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121120                                                             | DICIEMBRE                                                                                                                                      |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121130                                                             | TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES                                                                                                                   | 0                                                     | 0                                              | 0                                                            | 0                                                     |
|                                                                    | PAGOS DEFINITIVOS DE IMPUESTO SOBRE<br>LA RENTA DERIVADO DE DIVIDENDOS O<br>UTILIDADES DISTRIBUIDOS NO PROVENIENTES<br>DE CUFIN NI DE CUFINRE. |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121210                                                             | ENERO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121220                                                             | FEBRERO                                                                                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121230                                                             | MARZO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121240                                                             | ABRIL                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121250                                                             | MAYO                                                                                                                                           |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121260                                                             | JUNIO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121270                                                             | JULIO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121280                                                             | AGOSTO                                                                                                                                         |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121290                                                             | SEPTIEMBRE                                                                                                                                     |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121300                                                             | OCTUBRE                                                                                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121310                                                             | NOVIEMBRE                                                                                                                                      |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121320                                                             | DICIEMBRE                                                                                                                                      |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121330                                                             | TOTAL DE PAGOS                                                                                                                                 | 0                                                     | 0                                              | 0                                                            | 0                                                     |
|                                                                    | PAGOS PROVISIONALES DEL IMPUESTO<br>EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121410                                                             | ENERO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121420                                                             | FEBRERO                                                                                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121430                                                             | MARZO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121440                                                             | ABRIL                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121450                                                             | MAYO                                                                                                                                           |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121460                                                             | JUNIO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121470                                                             | JULIO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121480                                                             | AGOSTO                                                                                                                                         |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121490                                                             | SEPTIEMBRE                                                                                                                                     |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121500                                                             | OCTUBRE                                                                                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121510                                                             | NOVIEMBRE                                                                                                                                      |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121520                                                             | DICIEMBRE                                                                                                                                      |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121530                                                             | TOTAL DE PAGOS PROVISIONALES                                                                                                                   | 0                                                     | 0                                              | 0                                                            | 0                                                     |
|                                                                    | PAGOS DIRECTOS EFECTUADOS POR EL<br>CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO A LOS<br>DEPOSITOS EN EFECTIVO (I.D.E.)                                         |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121610                                                             | ENERO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121620                                                             | FEBRERO                                                                                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121630                                                             | MARZO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121640                                                             | ABRIL                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121650                                                             | MAYO                                                                                                                                           |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121660                                                             | JUNIO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121670                                                             | JULIO                                                                                                                                          |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121680                                                             | AGOSTO                                                                                                                                         |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121690                                                             | SEPTIEMBRE                                                                                                                                     |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121700                                                             | OCTUBRE                                                                                                                                        |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121710                                                             | NOVIEMBRE                                                                                                                                      |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121720                                                             | DICIEMBRE                                                                                                                                      |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |
| 121730                                                             | TOTAL DE PAGOS                                                                                                                                 | 0                                                     | 0                                              | 0                                                            | 0                                                     |
|                                                                    | PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL<br>IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (I.V.A.)                                                                         |                                                       |                                                |                                                              |                                                       |



| 12. RELACION DE PAGOS PROVISIONALES |                                                                                           |                                                |                                         |                                                       |                                                |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS         |                                                                                           |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| IMPORTE                             | CONCEPTO                                                                                  | CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR AUDITORIA | SALDO A FAVOR DETERMINADO POR AUDITORIA | CONTRIBUCION A CARGO DETERMINADA POR EL CONTRIBUYENTE | SALDO A FAVOR DETERMINADO POR EL CONTRIBUYENTE |
| 121810                              | ENERO                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121820                              | FEBRERO                                                                                   |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121830                              | MARZO                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121840                              | ABRIL                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121850                              | MAYO                                                                                      |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121860                              | JUNIO                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121870                              | JULIO                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121880                              | AGOSTO                                                                                    |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121890                              | SEPTIEMBRE                                                                                |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121900                              | OCTUBRE                                                                                   |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121910                              | NOVIEMBRE                                                                                 |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121920                              | DICIEMBRE                                                                                 |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 121940                              | TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS                                                      | 0                                              | 0                                       | 0                                                     | 0                                              |
|                                     | PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS (I.E.P.S.) |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122010                              | ENERO                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122020                              | FEBRERO                                                                                   |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122030                              | MARZO                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122040                              | ABRIL                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122050                              | MAYO                                                                                      |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122060                              | JUNIO                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122070                              | JULIO                                                                                     |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122080                              | AGOSTO                                                                                    |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122090                              | SEPTIEMBRE                                                                                |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122100                              | OCTUBRE                                                                                   |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122110                              | NOVIEMBRE                                                                                 |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122120                              | DICIEMBRE                                                                                 |                                                |                                         |                                                       |                                                |
| 122150                              | TOTAL DE PAGOS MENSUALES DEFINITIVOS                                                      | 0                                              | 0                                       | 0                                                     | 0                                              |





| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
|---------------------------------|---|-----------------|---|-----------------|---|-----------------|---|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|-----------------|----|
| CONTABILIZACIÓN                 |   | CONTABILIZACIÓN |   | CONTABILIZACIÓN |   | CONTABILIZACIÓN |   | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    | CONTABILIZACIÓN |    |
| 1                               | 2 | 3               | 4 | 5               | 6 | 7               | 8 | 9               | 10 | 11              | 12 | 13              | 14 | 15              | 16 | 17              | 18 | 19              | 20 | 21              | 22 | 23              | 24 | 25              | 26 | 27              | 28 |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |
| DETALLE DE Cuentas y Documentos |   |                 |   |                 |   |                 |   |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |                 |    |



| 14 BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS ARRENDAMIENTOS E INTERESES |                                                                             |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| INDICE                                                                                          | CONCEPTO                                                                    | IMPORTE   |
|                                                                                                 | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009<br>(CIFRAS EN PESOS)  |           |
|                                                                                                 | IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS                                          |           |
| 141010                                                                                          | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS                                          | 6,147,359 |
| 141020                                                                                          | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                    |           |
| 141030                                                                                          | SUBTOTAL                                                                    |           |
|                                                                                                 | CAPITALIZADOS                                                               |           |
| 141040                                                                                          | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL PAIS                                          | 296,096   |
| 141050                                                                                          | HONORARIOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                    |           |
| 141060                                                                                          | SUBTOTAL                                                                    |           |
|                                                                                                 | MENOS:                                                                      |           |
| 141070                                                                                          | HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                               |           |
|                                                                                                 | MAS:                                                                        |           |
| 141080                                                                                          | HONORARIOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE      |           |
|                                                                                                 | MENOS:                                                                      |           |
| 141090                                                                                          | HONORARIOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS |           |
|                                                                                                 | MENOS:                                                                      |           |
| 141100                                                                                          | HONORARIOS PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EXENTOS DEL I.S.R.         |           |
| 141110                                                                                          | TOTAL DE HONORARIOS BASE PARA LA RETENCION                                  | 6,443,455 |
|                                                                                                 | IMPUESTO RETENIDO SOBRE ARRENDAMIENTOS                                      |           |
| 142010                                                                                          | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS                                      |           |
| 142020                                                                                          | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                |           |
| 142030                                                                                          | SUBTOTAL                                                                    |           |
|                                                                                                 | CAPITALIZADOS                                                               |           |
| 142040                                                                                          | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EL PAIS                                      |           |
| 142050                                                                                          | ARRENDAMIENTOS A RESIDENTES EN EXTRANJERO                                   |           |
| 142060                                                                                          | SUBTOTAL                                                                    |           |
|                                                                                                 | MENOS:                                                                      |           |
| 142070                                                                                          | ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                           |           |
|                                                                                                 | MAS:                                                                        |           |
| 142080                                                                                          | ARRENDAMIENTOS NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE  |           |

| 14 BASE PARA LA DETERMINACION DEL IMPUESTO RETENIDO SOBRE HONORARIOS, ARRENDAMIENTOS E INTERESES |                                                                                 |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------|
| INDICE                                                                                           | CONCEPTO                                                                        | IMPORTE |
|                                                                                                  | MENOS:                                                                          |         |
| 142090                                                                                           | ARRENDAMIENTOS PAGADOS EN EL EJERCICIO A PERSONAS MORALES RESIDENTES EN EL PAIS |         |
| 142100                                                                                           | TOTAL DE ARRENDAMIENTOS BASE PARA LA RETENCION                                  |         |
|                                                                                                  | IMPUESTO RETENIDO SOBRE INTERESES                                               |         |
| 143100                                                                                           | INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS                                               |         |
| 143120                                                                                           | INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                         |         |
| 143130                                                                                           | SUBTOTAL                                                                        |         |
|                                                                                                  | CAPITALIZADOS                                                                   |         |
| 143140                                                                                           | INTERESES A RESIDENTES EN EL PAIS                                               |         |
| 143150                                                                                           | INTERESES A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO                                         |         |
| 143160                                                                                           | SUBTOTAL                                                                        |         |
|                                                                                                  | MENOS:                                                                          |         |
| 143170                                                                                           | INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                                    |         |
|                                                                                                  | MAS:                                                                            |         |
| 143180                                                                                           | INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE           |         |
|                                                                                                  | MENOS:                                                                          |         |
| 143190                                                                                           | INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL PAIS NO SUJETOS A RETENCION                |         |
|                                                                                                  | MENOS:                                                                          |         |
| 143200                                                                                           | INTERESES PAGADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO NO SUJETOS A RETENCION          |         |
| 143210                                                                                           | TOTAL DE INTERESES BASE PARA LA RETENCION                                       |         |





| 19. RELACION DE CONTRIBUCIONES POR PAGAR |                                                                                                                                              |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| INDICE                                   | CONCEPTO                                                                                                                                     | IMPORTE    | EFFECTUADO | PROCESADO | PAGO EN CREDITO | PAGO EN CREDITO | PAGO EN CREDITO | PAGO EN CREDITO | PAGO EN CREDITO |
|                                          | AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009<br>(CIFRAS EN PESOS)                                                                                              |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA CAUSADO<br>COMO SUJETO DIRECTO                                                                                       |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO<br>DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO POR<br>DICTAMEN                                                   |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | PAGOS PROVISIONALES DE:                                                                                                                      | 0          |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR<br>SALARIOS Y EN GENERAL POR LA PRESTACION<br>DE UN SERVICIO PERSONAL SUBORDINADO<br>EN SU CARACTER DE RETENEDOR |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | CORRESPONDIENTE AL MES DE:                                                                                                                   | 12,089,609 |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | DICIEMBRE                                                                                                                                    | 12,089,609 |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE<br>HONORARIOS                                                                                            |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | CORRESPONDIENTE AL MES DE:                                                                                                                   | 121,768    |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | DICIEMBRE                                                                                                                                    | 121,768    |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | CORRESPONDIENTE AL MES DE:                                                                                                                   | 1,728      |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | DICIEMBRE                                                                                                                                    | 1,728      |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE<br>ARRENDAMIENTOS                                                                                        |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | CORRESPONDIENTE AL MES DE:                                                                                                                   | 0          |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGO DE<br>INTERESES                                                                                             |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | CORRESPONDIENTE AL MES DE:                                                                                                                   | 0          |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA<br>SOBRE DIVIDENDOS<br>COMO SUJETO DIRECTO                                                                           |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | CORRESPONDIENTE AL MES DE:                                                                                                                   | 0          |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | IMPUESTO SOBRE LA RENTA POR PAGOS<br>AL EXTRANJERO EN SU CARACTER DE<br>RETENEDOR                                                            |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | CORRESPONDIENTE AL MES DE:                                                                                                                   | 0          |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA<br>CAUSADO<br>COMO SUJETO DIRECTO                                                                          |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |
|                                          | DETERMINADO AL CIERRE DEL EJERCICIO                                                                                                          |            |            |           |                 |                 |                 |                 |                 |



0503



| 20 - CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA |                                                             |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------|
| INDICE                                                                                          | CONCEPTO                                                    | TOTAL |
|                                                                                                 | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009       |       |
|                                                                                                 | (CIFRAS EN PESOS)                                           |       |
| 201010                                                                                          | UTILIDAD NETA                                               |       |
| 201020                                                                                          | PERDIDA NETA                                                |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
|                                                                                                 | MAS-MENOS:                                                  |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
| 201025                                                                                          | EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10                      |       |
| 201030                                                                                          | RESULTADO FAVORABLE                                         |       |
| 201040                                                                                          | RESULTADO DESFAVORABLE                                      |       |
| 201050                                                                                          | UTILIDAD NETA HISTORICA                                     |       |
| 201060                                                                                          | PERDIDA HISTORICA                                           |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
|                                                                                                 | MAS:                                                        |       |
| 201070                                                                                          | INGRESOS FISCALES NO CONTABLES                              | 0     |
|                                                                                                 |                                                             |       |
|                                                                                                 | MAS:                                                        |       |
| 201080                                                                                          | DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES                           | 0     |
|                                                                                                 |                                                             |       |
|                                                                                                 | MENOS:                                                      |       |
| 201090                                                                                          | DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES                           | 0     |
|                                                                                                 |                                                             |       |
|                                                                                                 | MENOS:                                                      |       |
| 201100                                                                                          | INGRESOS CONTABLES NO FISCALES                              | 0     |
|                                                                                                 |                                                             |       |
| 201110                                                                                          | PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES  |       |
| 201120                                                                                          | UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
| 201130                                                                                          | PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES                          |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
| 201140                                                                                          | PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO       |       |
| 201150                                                                                          | UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO      |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
|                                                                                                 | MAS O MENOS:                                                |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
| 201160                                                                                          | PTU PAGADA EN EL EJERCICIO                                  |       |
| 201170                                                                                          | PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO                                |       |
| 201180                                                                                          | UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO                               |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
| 201190                                                                                          | AMORTIZACION DE PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES           |       |
| 201200                                                                                          | RESULTADO FISCAL Y/O UTILIDAD GRAVABLE                      |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
|                                                                                                 | INGRESOS FISCALES NO CONTABLES                              |       |
|                                                                                                 |                                                             |       |
| 202010                                                                                          | AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE                       |       |
| 202020                                                                                          | UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL                                   |       |
| 202030                                                                                          | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES                        |       |
| 202040                                                                                          | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO                     |       |
| 202050                                                                                          | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS                        |       |
| 202060                                                                                          | ANTICIPOS DE CLIENTES                                       |       |
| 202070                                                                                          | INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS) |       |
| 202080                                                                                          | INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE COBRADOS                 |       |

| 20- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA |                                                                                              |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| INDICE                                                                                         | CONCEPTO                                                                                     | TOTAL |
| 202090                                                                                         | INVENTARIO ACUMULABLE                                                                        |       |
| 202100                                                                                         | OTROS                                                                                        | 0     |
| 202130                                                                                         | TOTAL                                                                                        | 0     |
|                                                                                                | DEDUCCIONES CONTABLES NO FISCALES                                                            |       |
| 203010                                                                                         | IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                                                      |       |
| 203020                                                                                         | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                                                            |       |
| 203030                                                                                         | PARTICIPACION DE UTILIDADES                                                                  |       |
| 203040                                                                                         | MULTAS                                                                                       |       |
| 203050                                                                                         | GASTOS NO DEDUCIBLES                                                                         |       |
| 203060                                                                                         | COMPRAS DE MATERIAS PRIMAS, DE PRODUCCION EN PROCESO Y DE ARTICULOS TERMINADOS NO DEDUCIBLES |       |
| 203070                                                                                         | MANO DE OBRA NO DEDUCIBLE                                                                    |       |
| 203080                                                                                         | DEPRECIACION CONTABLE                                                                        |       |
| 203090                                                                                         | PROVISIONES                                                                                  |       |
| 203100                                                                                         | ESTIMACIONES                                                                                 |       |
| 203120                                                                                         | PERDIDA CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES                                                  |       |
| 203130                                                                                         | COSTO DE VENTAS (PERSONAS FISICAS)                                                           |       |
| 203140                                                                                         | PERDIDA CAMBIARIA                                                                            |       |
| 203150                                                                                         | AMORTIZACIONES                                                                               |       |
| 203160                                                                                         | PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO                                                          |       |
| 203170                                                                                         | HONORARIOS, RENTAS E INTERESES NO PAGADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO                            |       |
| 203180                                                                                         | PERDIDA EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA                                                         |       |
| 203190                                                                                         | INTERESES DEVENGADOS QUE EXCEDEN DEL VALOR DE MERCADO Y MORATORIOS PAGADOS O NO              |       |
| 203200                                                                                         | OTROS                                                                                        | 0     |
| 203230                                                                                         | TOTAL                                                                                        | 0     |
|                                                                                                | LAS PARTIDAS NO DEDUCIBLES SE CONTABILIZAN EN:                                               |       |
| 203240                                                                                         | GASTOS DE FABRICACION                                                                        |       |
| 203250                                                                                         | GASTOS DE VENTA                                                                              |       |
| 203260                                                                                         | GASTOS GENERALES                                                                             |       |
| 203270                                                                                         | GASTOS DE ADMINISTRACION                                                                     |       |
|                                                                                                | LA DEPRECIACION CONTABLE SE INTEGRA POR:                                                     |       |
| 203280                                                                                         | GASTOS DE FABRICACION                                                                        |       |
| 203290                                                                                         | GASTOS DE VENTA                                                                              |       |
| 203300                                                                                         | GASTOS GENERALES                                                                             |       |
| 203310                                                                                         | GASTOS DE ADMINISTRACION                                                                     |       |
|                                                                                                | DEDUCCIONES FISCALES NO CONTABLES                                                            |       |
| 204010                                                                                         | COMPRAS (PERSONAS FISICAS)                                                                   |       |
| 204020                                                                                         | MANO DE OBRA (PERSONAS FISICAS)                                                              |       |
| 204025                                                                                         | MAQUILAS (PERSONAS FISICAS)                                                                  |       |
| 204030                                                                                         | GASTOS DE FABRICACION (PERSONAS FISICAS)                                                     |       |
| 204040                                                                                         | DEPRECIACION FISCAL                                                                          |       |
| 204045                                                                                         | DEDUCCION INMEDIATA DE INVERSIONES                                                           |       |
| 204050                                                                                         | AMORTIZACION FISCAL                                                                          |       |
| 204060                                                                                         | PERDIDA FISCAL EN VENTA DE ACTIVO                                                            |       |

| 20- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA |                                                                                                  |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| INDICE                                                                                         | CONCEPTO                                                                                         | TOTAL |
| 204070                                                                                         | AJUSTE ANUAL POR INFLACION DEDUCIBLE                                                             |       |
| 204080                                                                                         | PERDIDA CAMBIARIA FISCAL                                                                         |       |
| 204090                                                                                         | CARGOS A PROVISIONES                                                                             |       |
| 204100                                                                                         | CARGOS A ESTIMACIONES                                                                            |       |
| 204110                                                                                         | HONORARIOS, RENTAS E INTERESES QUE AFECTARON EL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR PAGADOS EN ESTE |       |
| 204120                                                                                         | ANTICIPOS DE CLIENTES DEL EJERCICIO ANTERIOR                                                     |       |
| 204130                                                                                         | PERDIDA POR CREDITOS INCOBRABLES                                                                 |       |
| 204140                                                                                         | INTERESES MORATORIOS EFECTIVAMENTE PAGADOS                                                       |       |
| 204150                                                                                         | OTROS                                                                                            | 0     |
|                                                                                                |                                                                                                  |       |
| 204180                                                                                         | TOTAL                                                                                            | 0     |
|                                                                                                |                                                                                                  |       |
|                                                                                                | INGRESOS CONTABLES NO FISCALES                                                                   |       |
|                                                                                                |                                                                                                  |       |
| 205010                                                                                         | UTILIDAD CAMBIARIA                                                                               |       |
| 205020                                                                                         | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES                                                           |       |
| 205030                                                                                         | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO                                                             |       |
| 205040                                                                                         | VENTAS ANTICIPADAS ACUMULADAS EN EL EJERCICIO ANTERIOR Y DEVENGADAS EN ESTE                      |       |
| 205050                                                                                         | CANCELACION DE ESTIMACIONES                                                                      |       |
| 205060                                                                                         | CANCELACION DE PROVISIONES                                                                       |       |
| 205070                                                                                         | INGRESOS POR DIVIDENDOS                                                                          |       |
| 205080                                                                                         | INTERESES MORATORIOS DEVENGADOS A FAVOR COBRADOS O NO                                            |       |
| 205090                                                                                         | UTILIDAD EN PARTICIPACION SUBSIDIARIA                                                            |       |
| 205100                                                                                         | INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)                                            |       |
| 205110                                                                                         | OTROS                                                                                            | 0     |
|                                                                                                |                                                                                                  |       |
| 205130                                                                                         | TOTAL                                                                                            | 0     |

| 2. EJERCICIOS O RAZONES QUE TIENEN ALGUNOS PARTES SOCIALES                           |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| UNIVERSIDAD                                                                          | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD |
| UNIVERSIDAD                                                                          | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD | UNIVERSIDAD |
| POR LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008 Y DE 2009 (CIFRAS EN PESOS) |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| EJERCICIO FISCAL DE 2009                                                             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA                           |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| TOTAL                                                                                |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| EJERCICIO FISCAL DE 2008                                                             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL SOCIO O ACCIONISTA                           |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |
| TOTAL                                                                                |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |

| 31 CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA |                                                                                                                                |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| INDICE                                                                                                 | CONCEPTO                                                                                                                       | TOTAL |
|                                                                                                        | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL                                                                                                  |       |
|                                                                                                        | 31 DE DICIEMBRE DE 2009                                                                                                        |       |
|                                                                                                        | (CIFRAS EN PESOS)                                                                                                              |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
| 311010                                                                                                 | UTILIDAD NETA                                                                                                                  |       |
| 311020                                                                                                 | PERDIDA NETA                                                                                                                   |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
|                                                                                                        | MAS:(MENOS: )                                                                                                                  |       |
| 311030                                                                                                 | EFFECTO DE LA INFLACION DE LA NIF B-10                                                                                         |       |
| 311040                                                                                                 | RESULTADO FAVORABLE                                                                                                            |       |
| 311050                                                                                                 | RESULTADO DESFAVORABLE                                                                                                         |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
| 311060                                                                                                 | UTILIDAD NETA HISTORICA                                                                                                        |       |
| 311070                                                                                                 | PERDIDA HISTORICA                                                                                                              |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
|                                                                                                        | MAS:                                                                                                                           |       |
| 311080                                                                                                 | INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES                                                                          |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
|                                                                                                        | MAS:                                                                                                                           |       |
| 311090                                                                                                 | DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU                                                                                       |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
|                                                                                                        | MENOS:                                                                                                                         |       |
| 311100                                                                                                 | DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES                                                                     |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
|                                                                                                        | MENOS:                                                                                                                         |       |
| 311110                                                                                                 | INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU                                                                             |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
| 311120                                                                                                 | BASE GRAVABLE                                                                                                                  |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
| 311130                                                                                                 | BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL                                                                                        |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
|                                                                                                        | INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES                                                                          |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
| 311200                                                                                                 | INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION                              |       |
| 311210                                                                                                 | ANTICIPOS DE CLIENTES                                                                                                          |       |
| 311220                                                                                                 | COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO GRAVADOS EN ESTOS (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009) |       |
| 311230                                                                                                 | OTROS                                                                                                                          | 0     |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
| 311250                                                                                                 | TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES                                                                 | 0     |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
|                                                                                                        | DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU                                                                                       |       |
|                                                                                                        |                                                                                                                                |       |
| 311300                                                                                                 | DEDUCCIONES NO PAGADAS EN EL EJERCICIO                                                                                         |       |
| 311310                                                                                                 | PROVISION DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO                                                                            |       |
| 311320                                                                                                 | PROVISION DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA DEL EJERCICIO                                                                  |       |

| 31. CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA |                                                                                                                    |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| INDICE                                                                                                  | CONCEPTO                                                                                                           | TOTAL |
| 311330                                                                                                  | PROVISION DE LA PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES DEL EJERCICIO                                  |       |
| 311340                                                                                                  | ISR DIFERIDO (DEUDOR)                                                                                              |       |
| 311350                                                                                                  | PTU DIFERIDA (DEUDOR)                                                                                              |       |
| 311360                                                                                                  | IETU DIFERIDO (DEUDOR)                                                                                             |       |
| 311370                                                                                                  | TOTAL DE REMUNERACIONES AL PERSONAL                                                                                |       |
| 311380                                                                                                  | TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL                                                                                  |       |
| 311390                                                                                                  | CUOTAS AL IMSS                                                                                                     |       |
| 311400                                                                                                  | APORTACIONES AL INFONAVIT                                                                                          |       |
| 311410                                                                                                  | SEGURO DE RETIRO                                                                                                   |       |
| 311420                                                                                                  | MULTAS                                                                                                             |       |
| 311430                                                                                                  | GASTOS NO DEDUCIBLES                                                                                               |       |
| 311440                                                                                                  | DEPRECIACION CONTABLE                                                                                              |       |
| 311450                                                                                                  | PROVISIONES                                                                                                        |       |
| 311460                                                                                                  | ESTIMACIONES                                                                                                       |       |
| 311470                                                                                                  | COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES                                                                         |       |
| 311480                                                                                                  | COSTO CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)                                                  |       |
| 311490                                                                                                  | COSTO CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS                                                                                |       |
| 311500                                                                                                  | PERDIDA CAMBIARIA                                                                                                  |       |
| 311520                                                                                                  | AMORTIZACIONES                                                                                                     |       |
| 311550                                                                                                  | PERDIDA EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIA, ASOCIADA Y AFILIADA                                                       |       |
| 311560                                                                                                  | COSTO DE LO VENDIDO CONTABLE                                                                                       |       |
| 311570                                                                                                  | INTERESES A CARGO                                                                                                  |       |
| 311580                                                                                                  | REGALIAS CON PARTES RELACIONADAS                                                                                   |       |
| 311590                                                                                                  | OTRAS                                                                                                              | 0     |
| 311610                                                                                                  | TOTAL DE DEDUCCIONES CONTABLES NO AFECTAS AL IETU                                                                  | 0     |
|                                                                                                         | DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES                                                         |       |
| 311620                                                                                                  | ADQUISICIONES DE INVENTARIOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO                                      |       |
| 311630                                                                                                  | ADQUISICIONES DE INVERSIONES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO                                      |       |
| 311640                                                                                                  | ADQUISICIONES DE TERRENOS EFECTUADAS EN EL EJERCICIO Y PAGADAS EN EL MISMO                                         |       |
| 311650                                                                                                  | GASTOS DE FABRICACION DEL EJERCICIO Y PAGADOS EN EL MISMO                                                          |       |
| 311660                                                                                                  | ADQUISICIONES DE INVENTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009) |       |
| 311670                                                                                                  | ADQUISICIONES DE INVERSIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009) |       |
| 311680                                                                                                  | ADQUISICIONES DE TERRENOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADAS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)    |       |
| 311690                                                                                                  | GASTOS DE FABRICACION DE EJERCICIOS ANTERIORES Y PAGADOS EN ESTE (APLICABLE A PARTIR DEL EJERCICIO DE 2009)        |       |



| 31 CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y EL DETERMINADO PARA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| INDICE                                                                                                 | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | TOTAL |
| 311700                                                                                                 | DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)                                                                                                                                                                  |       |
| 311720                                                                                                 | OTRAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0     |
| 311740                                                                                                 | TOTAL DE DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS DEL IETU NO CONTABLES                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0     |
|                                                                                                        | INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS O EXENTOS EN EL IETU                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |
| 311750                                                                                                 | INGRESOS NO COBRADOS EN EL EJERCICIO                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |
| 311760                                                                                                 | INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU) |       |
| 311770                                                                                                 | INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)                                                                                                                                                           |       |
| 311780                                                                                                 | INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)                                                                                                                                      |       |
| 311790                                                                                                 | UTILIDAD CAMBIARIA CONTABLE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       |
| 311800                                                                                                 | INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       |
| 311830                                                                                                 | INGRESOS POR DIVIDENDOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |
| 311840                                                                                                 | UTILIDAD EN PARTICIPACION DE SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |
| 311850                                                                                                 | ISR DIFERIDO (ACREEDOR)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |
| 311860                                                                                                 | PTU DIFERIDA (ACREEDOR)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |
| 311870                                                                                                 | IETU DIFERIDO (ACREEDOR)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |
| 311880                                                                                                 | INTERESES A FAVOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |
| 311890                                                                                                 | OTROS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0     |
| 311920                                                                                                 | TOTAL DE INGRESOS CONTABLES NO AFECTOS A IETU                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0     |
|                                                                                                        | DETERMINACION DEL CREDITO FISCAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |
| 311930                                                                                                 | BASE PARA EL CALCULO DEL CREDITO FISCAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |
| 311940                                                                                                 | TASA DEL IMPUESTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |       |
| 311950                                                                                                 | CREDITO FISCAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |



| 32. ACREDITAMIENTO DE CREDITOS FISCALES<br>DETERMINADOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO<br>EMPRESARIAL A TASA UNICA |                                                                                                   |      |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| INDICE                                                                                                        | CONCEPTO                                                                                          | 2009 | 2008 |
|                                                                                                               | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL<br>31 DE DICIEMBRE DE 2009<br>(CIFRAS EN PESOS)                     |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321010                                                                                                        | MONTO DEL CREDITO FISCAL DETERMINADO                                                              |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321020                                                                                                        | INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE<br>SE DETERMINO EL CREDITO FISCAL                        |      |      |
| 321030                                                                                                        | INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD<br>DEL EJERCICIO EN QUE SE DETERMINO EL<br>CREDITO FISCAL |      |      |
| 321040                                                                                                        | FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO                                                               |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321050                                                                                                        | CREDITO FISCAL ACTUALIZADO                                                                        |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321060                                                                                                        | ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA<br>IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                               |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321070                                                                                                        | MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL<br>PENDIENTE DE APLICAR                                    |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321080                                                                                                        | INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD<br>DEL EJERCICIO EN QUE ACREDITARA EL<br>CREDITO FISCAL   |      |      |
| 321090                                                                                                        | INPC DEL PRIMER MES EN QUE ACTUALIZO POR<br>ULTIMA VEZ EL CREDITO FISCAL                          |      |      |
| 321100                                                                                                        | FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO                                                               |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321110                                                                                                        | CREDITO FISCAL ACTUALIZADO                                                                        |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321120                                                                                                        | ACREDITAMIENTO APLICADO CONTRA<br>IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                         |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321130                                                                                                        | EJERCICIO EN QUE SE<br>APLICO:                                                                    |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |
| 321140                                                                                                        | MONTO Y/O REMANENTE DEL CREDITO FISCAL<br>PENDIENTE DE APLICAR                                    |      |      |
|                                                                                                               |                                                                                                   |      |      |

| 33 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS<br>DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE<br>RESULTADOS LOS ACUMULABLES<br>PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA<br>RENTA LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL<br>IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL<br>TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA<br>EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO |                                                                                                         |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| INDICE                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | CONCEPTO                                                                                                | TOTAL |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL                                                                           |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 31 DE DICIEMBRE DE 2009                                                                                 |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | (CIFRAS EN PESOS)                                                                                       |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |       |
| 331010                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS<br>OPERATIVOS Y NO OPERATIVOS REPORTADOS<br>EN EL ESTADO DE RESULTADOS | 0     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | MAS:                                                                                                    |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |       |
| 331020                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | TOTAL DE INTERESES A FAVOR                                                                              |       |
| 331030                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | UTILIDAD CAMBIARIA                                                                                      |       |
| 331040                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | EFFECTO DE REEXPRESION DE LA UTILIDAD<br>CAMBIARIA                                                      |       |
| 331050                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | RESULTADO POR POSICION MONETARIA<br>FAVORABLE                                                           |       |
| 331060                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | EFFECTO DE REEXPRESION DEL RESULTADO<br>POR POSICION MONETARIA FAVORABLE                                |       |
| 331070                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | OTROS CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR                                                                     |       |
| 331080                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | EFFECTO DE REEXPRESION DE OTROS<br>CONCEPTOS FINANCIEROS A FAVOR                                        |       |
| 331090                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | CAMBIOS EN EL VALOR RAZONABLE DE<br>ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS A FAVOR                               |       |
| 331100                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | EFFECTO DE REEXPRESION DE CAMBIOS EN EL<br>VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS Y PASIVOS<br>FINANCIEROS A FAVOR  |       |
| 331110                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | TOTAL DE PRODUCTOS FINANCIEROS                                                                          | 0     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |       |
| 331120                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | UTILIDAD NETA POR PARTICIPACION EN LOS<br>RESULTADOS DE SUBSIDIARIAS NO<br>CONSOLIDADAS Y ASOCIADAS     |       |
| 331130                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | PARTIDAS NO ORDINARIAS A FAVOR                                                                          |       |
| 331140                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | OPERACIONES DISCONTINUADAS A FAVOR                                                                      |       |
| 331150                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | IMPUESTOS DIFERIDOS A FAVOR                                                                             |       |
| 331160                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | TOTAL DE OTROS CONCEPTOS A FAVOR                                                                        | 0     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |       |
| 331170                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS<br>REPORTADOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS                               | 0     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | MENOS:                                                                                                  |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |       |
| 331180                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | EFFECTO POR ACTUALIZACION DE CIFRAS                                                                     |       |
| 331190                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | UTILIDAD POR POSICION MONETARIA                                                                         |       |
| 331200                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | INGRESOS HISTORICOS                                                                                     |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | MAS:                                                                                                    |       |
| 331220                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE                                                                   | 0     |
| 331230                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ANTICIPOS DE CLIENTES                                                                                   |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                         |       |
| 331240                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACTIVO FIJO                                                                 |       |
| 331250                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE ACCIONES                                                                    |       |
| 331260                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES<br>SOBRE VENTAS NACIONALES                                       |       |

| 33- CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN ESTADO DE RESULTADOS LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO |                                                                                                   |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| INDICE                                                                                                                                                                                                                                                                               | CONCEPTO                                                                                          | TOTAL |
| 331270                                                                                                                                                                                                                                                                               | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y BONIFICACIONES SOBRE VENTAS AL EXTRANJERO                                 |       |
| 331280                                                                                                                                                                                                                                                                               | INGRESOS COBRADOS DEL EJERCICIO ANTERIOR (PERSONAS FISICAS)                                       |       |
| 331290                                                                                                                                                                                                                                                                               | OTROS                                                                                             | 0     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                      | MENOS:                                                                                            |       |
| 331310                                                                                                                                                                                                                                                                               | ANTICIPOS DE CLIENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES                                                    |       |
| 331320                                                                                                                                                                                                                                                                               | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO                                                         |       |
| 331330                                                                                                                                                                                                                                                                               | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACCIONES                                                            |       |
| 331340                                                                                                                                                                                                                                                                               | INGRESOS POR DIVIDENDOS                                                                           |       |
| 331350                                                                                                                                                                                                                                                                               | OTROS                                                                                             | 0     |
| 331370                                                                                                                                                                                                                                                                               | INGRESOS DEL EJERCICIO NO COBRADOS (PERSONAS FISICAS)                                             |       |
| 331380                                                                                                                                                                                                                                                                               | INGRESOS ACUMULABLES PARA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                              |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                      | MAS:                                                                                              |       |
| 331390                                                                                                                                                                                                                                                                               | INGRESOS PROVENIENTES DE EXPORTACIONES NO COBRADOS DOCE MESES DESPUES DE REALIZADA LA EXPORTACION |       |
| 331400                                                                                                                                                                                                                                                                               | COBRANZA DE INGRESOS CONTABILIZADOS EN EJERCICIOS ANTERIORES Y NO ACUMULADOS EN ESTOS             |       |
| 331410                                                                                                                                                                                                                                                                               | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO                                                         |       |
| 331420                                                                                                                                                                                                                                                                               | COSTO CONTABLE EN VENTA DE ACTIVO FIJO                                                            |       |
| 331430                                                                                                                                                                                                                                                                               | UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES                                                     |       |
| 331440                                                                                                                                                                                                                                                                               | COSTO CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES                                                        |       |
| 331450                                                                                                                                                                                                                                                                               | OTROS                                                                                             | 0     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                      | MENOS:                                                                                            |       |
| 331470                                                                                                                                                                                                                                                                               | AJUSTE ANUAL POR INFLACION ACUMULABLE                                                             |       |
| 331480                                                                                                                                                                                                                                                                               | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)                                |       |
| 331490                                                                                                                                                                                                                                                                               | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE PARTES SOCIALES                                                       |       |
| 331500                                                                                                                                                                                                                                                                               | UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE TERRENOS                                                              |       |
| 331510                                                                                                                                                                                                                                                                               | UTILIDAD CAMBIARIA                                                                                |       |
| 331520                                                                                                                                                                                                                                                                               | INGRESOS NO COBRADOS                                                                              |       |

| 33. CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN EL ESTADO Y DE RESULTADOS, LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| INDICE                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3. TOTAL |
| 331530                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU) |          |
| 331540                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)                                                                                                                                                           |          |
| 331550                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)                                                                                                                                      |          |
| 331560                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INGRESOS POR DIVIDENDOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |
| 331570                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INTERESES A FAVOR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |
| 331580                                                                                                                                                                                                                                                                                      | PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE INVERSIONES (ACTIVO FIJO SIN TERRENOS)                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |
| 331590                                                                                                                                                                                                                                                                                      | PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE PARTES SOCIALES                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |
| 331600                                                                                                                                                                                                                                                                                      | PERDIDA CONTABLE EN VENTA DE TERRENOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |
| 331610                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INGRESOS POR ENAJENACION DE PARTES SOCIALES                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |
| 331620                                                                                                                                                                                                                                                                                      | OTROS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0        |
| 331640                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INGRESOS GRAVADOS PARA EFECTOS DE IETU                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                             | MAS:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |
| 331650                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES ENTRE PARTES RELACIONADAS RESIDENTES EN MEXICO O EN EL EXTRANJERO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE REGALIAS, EXCEPTO LOS INGRESOS POR EL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE EQUIPOS INDUSTRIALES, COMERCIALES O CIENTIFICOS (ARTICULO 3, FRACCION I, SEGUNDO PARRAFO LEY IETU) |          |
| 331660                                                                                                                                                                                                                                                                                      | INGRESOS POR OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO O DE MUTUO QUE DEN LUGAR AL PAGO DE INTERESES QUE NO SE CONSIDEREN PARTE DEL PRECIO (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO LEY IETU)                                                                                                                                                           |          |

33 CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS DICTAMINADOS SEGUN EL ESTADO DE RESULTADOS LOS ACUMULABLES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA LOS PERCIBIDOS PARA EFECTOS DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA Y EL TOTAL DE ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

| INDIC   | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                    | TOTAL |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 3316700 | INGRESOS POR OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS, CUANDO LA ENAJENACION DEL SUBYACENTE AL QUE SE ENCUENTREN REFERIDAS NO ESTE AFECTA AL PAGO DEL IETU (ARTICULO 3, FRACCION I, TERCER PARRAFO DE LA LEY IETU)                                                                 |       |
| 3316800 | INGRESOS DE ACTIVIDADES AGRICOLAS, GANADERAS, SILVICOLAS O PESQUERAS POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION IV DE LA LEY IETU)                                                                                                                                |       |
| 3316900 | ENAJENACIONES DE PARTES SOCIALES, DOCUMENTOS PENDIENTES DE COBRO Y TITULOS DE CREDITO, CERTIFICADOS DE PARTICIPACION INMOBILIARIA NO AMORTIZABLES Y TITULOS CON DERECHOS SOBRE INMUEBLES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO A) DE LA LEY IETU) |       |
| 3317000 | MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VI, INCISO B) DE LA LEY IETU)                                                                                                                                                             |       |
| 3317100 | ACTOS ACCIDENTALES POR LOS QUE NO SE PAGA EL IETU (ARTICULO 4, FRACCION VII DE LA LEY IETU)                                                                                                                                                                                 |       |
| 3317200 | VALOR DE IMPORTACIONES DE BIENES Y SERVICIOS                                                                                                                                                                                                                                |       |
| 3317300 | OTROS                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0     |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
|         | MENOS:                                                                                                                                                                                                                                                                      |       |
| 3318000 | OTROS                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0     |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
| 3319000 | TOTAL DEL VALOR DE LOS ACTOS O ACTIVIDADES PARA EFECTOS DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                                                                                                                                                                                      |       |
|         |                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |

| INDICE | 35 INVERSIONES Y TERRENOS | CONCEPTO                                                                | ACREDITACIONES EN EJERCICIO | ACREDITACIONES INMEDIATAMENTE EN EJERCICIO | ACREDITACIONES DURANTE EL EJERCICIO | INVERSIONES EN BANCOS | ACQUISICIONES EN EJERCICIO | ACQUISICIONES EN EJERCICIO |
|--------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|
|        |                           | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009 (CIFRAS EN PESOS) |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | CONSTRUCCIONES                                                          |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | MAQUINARIA Y EQUIPO                                                     |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA                                          |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | EQUIPO DE TRANSPORTE AUTOMOVILES                                        |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | EQUIPO DE TRANSPORTE OTROS                                              |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | EQUIPO DE COMPUTO                                                       |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | HERRAMIENTAS                                                            |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | MOLDES                                                                  |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | OTRAS INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS                                      | 0                           | 0                                          | 0                                   | 0                     | 0                          | 0                          |
|        |                           | GASTOS, CARGOS DIFERIDOS Y EROGACIONES EN PERIODOS PREOPERATIVOS        |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | TERRENOS                                                                |                             |                                            |                                     |                       |                            |                            |
|        |                           | TOTAL                                                                   | 0                           | 0                                          | 0                                   | 0                     | 0                          | 0                          |



| 37 DATOS INFORMATIVOS |                                           |         |
|-----------------------|-------------------------------------------|---------|
| INDICE                | CONCEPTO                                  | IMPORTE |
|                       | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL             |         |
|                       | 31 DE DICIEMBRE DE 2009                   |         |
|                       | (CIFRAS EN PESOS)                         |         |
|                       | PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES         |         |
|                       | EN LAS UTILIDADES                         |         |
| 371010                | PTU GENERADA DURANTE EL EJERCICIO         |         |
| 371020                | PTU NO COBRADA EN EL EJERCICIO ANTERIOR   |         |
| 371030                | RENTA GRAVABLE BASE PARA P.T.U.           |         |
|                       | CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO            |         |
|                       | IMPUESTO SOBRE LA RENTA                   |         |
| 372000                | DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS      |         |
|                       | DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA               |         |
| 372010                | SALDO PROMEDIO ANUAL DE LOS CREDITOS      |         |
|                       | PARA EL AJUSTE ANUAL                      |         |
| 372020                | SALDO PROMEDIO ANUAL DE LAS DEUDAS PARA   |         |
|                       | EL AJUSTE ANUAL                           |         |
| 372030                | COEFICIENTE DE UTILIDAD POR APLICAR EN EL |         |
|                       | EJERCICIO SIGUIENTE                       |         |
| 373010                | INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS       |         |
|                       | RESIDENTES EN EL PAIS                     |         |
| 373020                | INGRESOS POR DIVIDENDOS DE PERSONAS       |         |
|                       | RESIDENTES EN EL EXTRANJERO               |         |
| 373030                | DIVIDENDOS DISTRIBUIDOS QUE NO PROVIENEN  |         |
|                       | DE CUFIN NI DE CUFIN REINVERTIDA          |         |
| 373040                | INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA      |         |
|                       | REALIZADA QUE DERIVE DE FUSION            |         |
| 373050                | INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA      |         |
|                       | REALIZADA QUE DERIVE DE ESCISION          |         |
| 373060                | INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA      |         |
|                       | REALIZADA QUE DERIVE DE REDUCCIONES DE    |         |
|                       | CAPITAL DE SOCIEDADES RESIDENTES EN EL    |         |
|                       | EXTRANJERO EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE    |         |
|                       | ES SOCIO O ACCIONISTA                     |         |
| 373070                | INGRESOS ACUMULABLES POR LA GANANCIA      |         |
|                       | REALIZADA QUE DERIVE DE LIQUIDACION DE    |         |
|                       | SOCIEDADES RESIDENTES EN EL EXTRANJERO    |         |
|                       | EN LAS QUE EL CONTRIBUYENTE ES SOCIO O    |         |
|                       | ACCIONISTA                                |         |
| 373080                | PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE FUSION       |         |
| 373090                | PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE ESCISION     |         |
| 373100                | PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE REDUCCION    |         |
|                       | DE CAPITAL                                |         |
| 373110                | PERDIDA DEDUCIDA DERIVADA DE LIQUIDACION  |         |
|                       | DE SOCIEDADES                             |         |
|                       | CIFRAS AL CIERRE DEL EJERCICIO            |         |
|                       | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA         |         |
| 373500                | DEDUCCIONES AUTORIZADAS PARA EFECTOS      |         |
|                       | DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA     |         |
|                       | DATOS INFORMATIVOS DEL I.E.T.U.           |         |
| 373510                | INGRESOS POR LOS QUE NO SE PAGARA EL      |         |
|                       | IMPUESTO (EXENTOS)                        |         |
| 373520                | TOTAL DE SALDOS PENDIENTES POR DEDUCIR    |         |
|                       | ACTUALIZADO DE LAS INVERSIONES DE 1998 AL |         |
|                       | 2007                                      |         |



| 37 DATOS INFORMATIVOS |                                                                                                                                                          |         |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| INDICE                | CONCEPTO                                                                                                                                                 | IMPORTE |
| 373530                | MONTO TOTAL DE DEDUCCION ADICIONAL POR INVERSIONES NUEVAS DE SEPTIEMBRE A DICIEMBRE DEL 2007 (ARTICULO QUINTO TRANSITORIO DE LA LEY DEL IETU)            |         |
| 373540                | BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE INVENTARIOS                                                                                       |         |
| 373550                | BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL DE PERDIDAS FISCALES POR DEDUCCION INMEDIATA O DEDUCCION DE TERRENOS                                 |         |
| 373560                | BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL CREDITO FISCAL POR ENAJENACION A PLAZOS (ARTICULO CUARTO DEL DECRETO PUBLICADO EN EL DOF EL 5 DE NOVIEMBRE DE 2007) |         |
| 373570                | BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR SUELDOS Y SALARIOS GRAVADOS                                                                      |         |
| 373580                | BASE DETERMINADA PARA IDENTIFICAR EL ACREDITAMIENTO POR APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL                                                                 |         |
| 373590                | PARTE PROPORCIONAL DEL IETU POR LAS ACTIVIDADES DE MAQUILA                                                                                               |         |
| 373600                | PARTE PROPORCIONAL DEL ISR PROPIO                                                                                                                        |         |
| 373610                | DEDUCCION DE INVERSIONES                                                                                                                                 |         |
| 373620                | CONTRAPRESTACIONES QUE EFECTIVAMENTE SE COBREN EN EL PERIODO, POR LAS ENAJENACIONES A PLAZO                                                              |         |
|                       | SALDOS ACTUALIZADOS AL CIERRE DEL EJERCICIO DE:                                                                                                          |         |
| 374010                | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA                                                                                                                           |         |
| 374020                | CUENTA DE UTILIDAD FISCAL NETA REINVERTIDA                                                                                                               |         |
| 374030                | CUENTA DE CAPITAL DE APORTACION                                                                                                                          |         |
| 374040                | IMPUESTO AL ACTIVO POR RECUPERAR DE 10 AÑOS ANTERIORES                                                                                                   |         |
|                       | COMERCIO EXTERIOR                                                                                                                                        |         |
| 375010                | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES TEMPORALES                                                                                                    |         |
| 375020                | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES TEMPORALES                                                                                                    |         |
| 375030                | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE IMPORTACIONES DEFINITIVAS                                                                                                   |         |
| 375040                | VALOR DECLARADO EN ADUANA DE EXPORTACIONES DEFINITIVAS                                                                                                   |         |
|                       | IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                                                                                                                               |         |
| 375070                | IVA PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO                                                                                                               |         |
|                       | IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS                                                                                                           |         |
| 375090                | IEPS PAGADO EN ADUANAS DURANTE EL EJERCICIO                                                                                                              |         |
|                       | OTROS DATOS                                                                                                                                              |         |
| 376010                | IMPUESTO AL ACTIVO POR EL QUE SE SOLICITO DEVOLUCION                                                                                                     |         |
| 376020                | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA ISR PROPIO                                                                                                          |         |

| 3.2 DATOS INFORMATIVOS |                                           |         |
|------------------------|-------------------------------------------|---------|
| INDICE                 | CONCEPTO                                  | IMPORTE |
| 3/6030                 | IMPUESTO AL ACTIVO COMPENSADO CONTRA IETU |         |
|                        |                                           |         |

| 4.- CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL<br>(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                               | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | DATOS A PROPORCIONAR |
|                                                                                      | POR EL EJERCICIO TERMINADO AL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
|                                                                                      | 31 DE DICIEMBRE DE 2009                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
|                                                                                      | EL CUESTIONARIO QUE SE SEÑALA A CONTINUACION, CONTIENE INFORMACION RELATIVA A LA REVISION EFECTUADA POR EL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, QUE FORMAN PARTE DEL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
|                                                                                      | TODA PREGUNTA DEBE SER ENTENDIDA CON RESPECTO AL EJERCICIO FISCAL SUJETO A REVISION. EN AQUELLOS CUESTIONAMIENTOS QUE NO APLIQUEN AL CONTRIBUYENTE, ASÍ COMO CUANDO A CRITERIO DEL CONTADOR PUBLICO QUE RESPONDA EL CUESTIONARIO NO HAY UNA RESPUESTA POSIBLE PARA UNA PREGUNTA EN UN RENGLÓN DETERMINADO, O BIEN, SIMPLEMENTE NO FUE REVISADO POR NO CAER EN EL ALCANCE DE REVISION, SE PODRÁ DEJAR EN BLANCO EL RENGLÓN QUE CORRESPONDA, HACIENDO LAS ACLARACIONES CORRESPONDIENTES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACIÓN FISCAL DEL CONTRIBUYENTE, YA QUE DE NO HACERLO EL SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA ENTENDERÁ QUE EL CONTRIBUYENTE TENÍA LA OBLIGACIÓN CUESTIONADA Y NO LE DIO CUMPLIMIENTO. |                      |
|                                                                                      | PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA APLICADOS PARA LA REVISION DE ESTADOS FINANCIEROS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
| DF0003                                                                               | REALIZO LA EVALUACION DEL CONTROL INTERNO DEL CONTRIBUYENTE.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | SI                   |
| DF0004                                                                               | EN CASO AFIRMATIVO, CONSERVA LA EVIDENCIA DE LA EVALUACION DEL CONTROL INTERNO EN SUS PAPELES DE TRABAJO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | SI                   |
| DF0005                                                                               | DETECTO DEBILIDADES O DESVIACIONES RELACIONADAS CON LA ESTRUCTURA DEL CONTROL INTERNO DEL CONTRIBUYENTE CON REPERCUSION EN SU SITUACION FISCAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NO                   |
|                                                                                      | NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DESCRIBA LAS IRREGULARIDADES EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
| DF0006                                                                               | COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, PROPUSO AJUSTES FINANCIEROS QUE AFECTARON LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | NO                   |

| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                              |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                     | DATOS A PROPORCIONAR |
|                                                                                   | COMO CONSECUENCIA DE LA REALIZACION DE SU TRABAJO, EL CONTRIBUYENTE CORRIGIO A LA FECHA DE ENVIO DEL DICTAMEN FISCAL LO SIGUIENTE:                                                                                           |                      |
| DF0010                                                                            | PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.                                                                                                                                            |                      |
| DF0011                                                                            | PARTIDAS QUE EL CONTRIBUYENTE DEDUJO INDEBIDAMENTE EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.                                                                                                                                  |                      |
| DF0012                                                                            | INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA.                                                                                                                                                          |                      |
| DF0013                                                                            | INGRESOS QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA.                                                                                                                                                |                      |
| DF0014                                                                            | ACTOS O ACTIVIDADES QUE EL CONTRIBUYENTE OMITIO EN EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.                                                                                                                                            |                      |
| DF0015                                                                            | ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO SOBRE LA RENTA                                                                                                                                                       |                      |
| DF0016                                                                            | ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA                                                                                                                                             |                      |
| DF0017                                                                            | ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO                                                                                                                                                    |                      |
| DF0018                                                                            | ACREDITAMIENTOS INDEBIDOS EFECTUADOS CONTRA EL IMPUESTO A LOS DEPOSITOS EN EFECTIVO                                                                                                                                          |                      |
| DF0020                                                                            | EN CASO DE HABER DETECTADO EN SU AUDITORIA ALGUNA IRREGULARIDAD DE LAS SEÑALADAS EN LOS INDICES DF0010 AL DF0018, INDIQUE SI REVELO ALGUNA SALVEDAD EN EL INFORME SOBRE LA REVISION DE LA SITUACION FISCAL DEL CONTRIBUYENTE |                      |
| DF0028                                                                            | CONSIDERA QUE EL TRABAJO DESARROLLADO EN SU AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL CONTRIBUYENTE, SE BASO PRINCIPALMENTE EN LA REALIZACION DE PROCEDIMIENTOS SUSTANTIVOS.                                                   | NO                   |
|                                                                                   | NOTA: EN CASO AFIRMATIVO DEBERA LLENAR LOS INDICES DF0029 AL DF0070                                                                                                                                                          |                      |
|                                                                                   | ALCANCE DE LAS PRUEBAS SUSTANTIVAS                                                                                                                                                                                           |                      |
|                                                                                   | INDIQUE EL PORCENTAJE DEL ALCANCE DE SU REVISION DE LOS SIGUIENTES RUBROS QUE COMPONEN LOS ESTADOS FINANCIEROS: CUANDO NO APLIQUE PONER N/A.                                                                                 |                      |
|                                                                                   | CUENTAS DE RESULTADOS:                                                                                                                                                                                                       |                      |
| DF0029                                                                            | VENTAS O INGRESOS NETOS PROPIOS DE LA ACTIVIDAD.                                                                                                                                                                             |                      |
| DF0030                                                                            | OTROS INGRESOS.                                                                                                                                                                                                              |                      |
| DF0031                                                                            | INTERESES A FAVOR.                                                                                                                                                                                                           |                      |
| DF0032                                                                            | UTILIDAD CAMBIARIA.                                                                                                                                                                                                          |                      |

| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL<br>(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                               | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                   | DATOS A PROPORCIONAR |
| DF0035                                                                               | COMPRAS DE MERCANCIAS, MATERIAS PRIMAS, ARTICULOS SEMITERMINADOS Y TERMINADOS.                                                                                                                                                                             |                      |
| DF0036                                                                               | MANO DE OBRA.                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
|                                                                                      | GASTOS DE FABRICACION, OPERATIVOS, FINANCIEROS Y OTROS:                                                                                                                                                                                                    |                      |
| DF0040                                                                               | TOTAL DE REMUNERACIONES.                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| DF0041                                                                               | TOTAL DE PRESTACIONES AL PERSONAL.                                                                                                                                                                                                                         |                      |
| DF0042                                                                               | TOTAL DE HONORARIOS.                                                                                                                                                                                                                                       |                      |
| DF0043                                                                               | TOTAL DE ARRENDAMIENTOS.                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| DF0044                                                                               | TOTAL DE DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES.                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| DF0045                                                                               | PREVISION SOCIAL.                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
| DF0046                                                                               | GASTOS NO DEDUCIBLES.                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| DF0047                                                                               | DONATIVOS.                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
| DF0048                                                                               | PROPAGANDA Y PUBLICIDAD.                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| DF0049                                                                               | ASISTENCIA TECNICA.                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| DF0050                                                                               | REGALIAS, PATENTES Y MARCAS.                                                                                                                                                                                                                               |                      |
| DF0051                                                                               | INTERESES A CARGO.                                                                                                                                                                                                                                         |                      |
| DF0052                                                                               | PERDIDA CAMBIARIA.                                                                                                                                                                                                                                         |                      |
|                                                                                      | OTROS ESPECIFICAR:                                                                                                                                                                                                                                         |                      |
| DF0053                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| DF0054                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| DF0055                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| DF0056                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| DF0057                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| DF0058                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| DF0059                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
|                                                                                      | CUENTAS DE BALANCE:                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| DF0060                                                                               | EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS.                                                                                                                                                                                                                                |                      |
| DF0061                                                                               | CLIENTES.                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| DF0062                                                                               | COMPAÑIAS AFILIADAS (ACTIVO).                                                                                                                                                                                                                              |                      |
| DF0063                                                                               | IMPUESTOS POR RECUPERAR.                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| DF0064                                                                               | TOTAL DE INVENTARIOS.                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| DF0065                                                                               | ALTAS DE ACTIVO FIJO.                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| DF0066                                                                               | TOTAL DE DOCUMENTOS POR PAGAR.                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| DF0067                                                                               | TOTAL DE PROVEEDORES.                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| DF0068                                                                               | ANTICIPOS DE CLIENTES NACIONALES Y EXTRANJEROS.                                                                                                                                                                                                            |                      |
| DF0069                                                                               | COMPAÑIAS AFILIADAS NACIONALES Y EXTRANJERAS (PASIVO).                                                                                                                                                                                                     |                      |
| DF0070                                                                               | APORTACIONES AL CAPITAL SOCIAL.                                                                                                                                                                                                                            |                      |
|                                                                                      | DE ACUERDO CON SUS PRUEBAS DE AUDITORIA, EL ALCANCE A LAS MISMAS Y CON LA EVIDENCIA QUE CONSERVA EN SUS PAPELES DE TRABAJO, RESPONDA SI SE CERCIORO DE QUE EL CONTRIBUYENTE CUMPLIERA CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES (DE LA DF0150 A LA DF1005): |                      |
|                                                                                      | GENERALIDADES FISCALES                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| DF0150                                                                               | EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON EL AVISO DE SOLICITUD DE INSCRIPCION ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.                                                                                                                                               | SI                   |
| DF0151                                                                               | EL CONTRIBUYENTE HA TENIDO CAMBIOS DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO                                                                                                                                                     | NO                   |

| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL<br>(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                               | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | DATOS A PROPORCIONAR |
| DF0152                                                                               | EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON LOS AVISOS DE CAMBIO DE DENOMINACION O RAZON SOCIAL ANTE EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| DF0153                                                                               | EL CONTRIBUYENTE HA TENIDO CAMBIOS DE DOMICILIO FISCAL DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NO                   |
| DF0154                                                                               | EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON TODOS LOS AVISOS DE CAMBIO DE DOMICILIO FISCAL.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| DF0155                                                                               | EL CONTRIBUYENTE HA AUMENTADO O DISMINUIDO SUS OBLIGACIONES FISCALES DURANTE EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | NO                   |
| DF0156                                                                               | EN CASO AFIRMATIVO, CUENTA CON TODOS LOS AVISOS DE AUMENTO O DISMINUCION DE SUS OBLIGACIONES FISCALES.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
| DF0157                                                                               | EL CONTRIBUYENTE POR EL EJERCICIO FISCAL AUDITADO TIENE LOS AVISOS DE APERTURA O CIERRE REALIZADOS DURANTE EL MISMO DE ESTABLECIMIENTOS, SUCURSALES, LOCALES, PUESTOS FIJOS O SEMIFIJOS, LUGARES EN DONDE SE ALMACENEN MERCANCIAS Y EN GENERAL CUALQUIER LOCAL O ESTABLECIMIENTO QUE SE UTILICE PARA EL DESEMPEÑO DE SUS ACTIVIDADES                                                                                                |                      |
| DF0159                                                                               | EL CONTRIBUYENTE TIENE ACCIONISTAS RESIDENTES EN EL PAIS.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | NO                   |
| DF0160                                                                               | EN CASO AFIRMATIVO, ESTAN INSCRITOS EN EL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |
| DF0161                                                                               | EL CONTRIBUYENTE CONSERVA LA CONTABILIDAD EN SU DOMICILIO FISCAL (ARTICULO 28 FRACCION III DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | SI                   |
| DF0162                                                                               | EL CONTRIBUYENTE TIENE INVENTARIOS REGISTRADOS EN SU CONTABILIDAD                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | SI                   |
| DF0163                                                                               | EN CASO AFIRMATIVO, LLEVA UN CONTROL DE LOS INVENTARIOS DE MERCANCIAS, MATERIAS PRIMAS, PRODUCCION EN PROCESO Y PRODUCTOS TERMINADOS A TRAVES DE UN REGISTRO QUE PERMITE IDENTIFICAR POR UNIDAD, POR PRODUCTO, POR FECHA Y POR CONCEPTO DE ADQUISICIONES, ENAJENACIONES, DEVOLUCIONES, DONACIONES Y DESTRUCCIONES DE LOS INVENTARIOS, ASI COMO LOS AUMENTOS, LAS DISMINUCIONES, LAS EXISTENCIAS AL INICIO Y AL FINAL DEL EJERCICIO. | SI                   |
|                                                                                      | SEÑALE EL SISTEMA DE CONTABILIDAD IMPLANTADO POR EL CONTRIBUYENTE:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| DF0170                                                                               | MANUAL.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| DF0171                                                                               | MECANIZADO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |
| DF0172                                                                               | ELECTRONICO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SI                   |
| DF0173                                                                               | COMBINADO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
|                                                                                      | EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LOS SIGUIENTES LIBROS ACTUALIZADOS:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |
| DF0180                                                                               | DIARIO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SI                   |



| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL<br>(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                               | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                               | DATOS A PROPORCIONAR |
| DE0181                                                                               | MAYOR.                                                                                                                                                                                                                                                 | SI                   |
| DE0182                                                                               | ACTAS DE ASAMBLEA DE SOCIOS O ACCIONISTAS.                                                                                                                                                                                                             |                      |
| DE0183                                                                               | SOCIOS O ACCIONISTAS.                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| DE0200                                                                               | EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES CON EL PUBLICO EN GENERAL.                                                                                                                                                                                        | SI                   |
| DE0205                                                                               | EL CONTRIBUYENTE TIENE EMPLEADOS.                                                                                                                                                                                                                      | SI                   |
|                                                                                      | EL CONTRIBUYENTE OBTUVO INGRESOS POR:                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| DE0310                                                                               | ENAJENACION DE BIENES.                                                                                                                                                                                                                                 | NO                   |
| DE0311                                                                               | PRESTACION DE SERVICIOS.                                                                                                                                                                                                                               | SI                   |
| DE0312                                                                               | OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES.                                                                                                                                                                                                        | NO                   |
| DE0313                                                                               | OTROS, EN CASO AFIRMATIVO ESPECIFICAR ABAJO:                                                                                                                                                                                                           |                      |
| DE0314                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| DE0315                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| DE0316                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
|                                                                                      | IMPUESTO SOBRE LA RENTA (I.S.R.)                                                                                                                                                                                                                       |                      |
|                                                                                      | EL CONTRIBUYENTE CUMPLIO CON LAS OBLIGACIONES SIGUIENTES:                                                                                                                                                                                              |                      |
| DE0430                                                                               | EXPEDIR COMPROBANTES POR LAS ACTIVIDADES REALIZADAS Y CONSERVAR UNA COPIA A DISPOSICION DE LA AUTORIDAD FISCAL (ARTICULO 86 FRACCION II 133 FRACCION III DE LA LEY).                                                                                   |                      |
| DE0431                                                                               | EXPEDIR CONSTANCIAS EN LAS QUE SE ASIENTEN EL MONTO DE LOS PAGOS EFECTUADOS A RESIDENTES EN EL EXTRANJERO EN LOS TERMINOS DEL TITULO V DE LA LEY Y DEL IMPUESTO RETENIDO (ARTICULOS 86 FRACCION III Y 133 FRACCION VIII DE LA LEY)                     |                      |
| DE0432                                                                               | LEVANTAR INVENTARIO DE EXISTENCIAS A LA FECHA DE TERMINO DEL EJERCICIO (ARTICULOS 86 FRACCION V Y 133 FRACCION V DE LA LEY) O EN FECHA DISTINTA DE ACUERDO CON LOS ARTICULOS 91 Y 166 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                        |                      |
| DE0433                                                                               | LLEVAR UN REGISTRO DE LAS OPERACIONES QUE EFECTUO CON TITULOS VALOR EMITIDOS EN SERIE (ARTICULO 86 FRACCION XI DE LA LEY).                                                                                                                             |                      |
| DE0434                                                                               | EFFECTUAR PAGOS DE DIVIDENDOS O UTILIDADES CON CHEQUE NOMINATIVO NO NEGOCIABLE DEL CONTRIBUYENTE EXPEDIDO A NOMBRE DEL SOCIO O ACCIONISTA O A TRAVES DE TRANSFERENCIAS DE FONDOS AL SOCIO O ACCIONISTA (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO a) DE LA LEY). |                      |



| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL<br>(REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                               | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | DATOS A PROPORCIONAR |
| DE0435                                                                               | PROPORCIONAR A LOS SOCIOS O ACCIONISTAS A LOS QUE LES PAGARON DIVIDENDOS, CONSTANCIA EN LA QUE SE SEÑALE SU MONTO, DONDE SE INDIQUE SI LOS DIVIDENDOS PROVIENEN DE ALGUNA CUENTA O REGISTRO ESPECIFICO (ARTICULO 86 FRACCION XIV INCISO b) DE LA LEY).                                                                                 |                      |
| DE0436                                                                               | PRESENTAR EN TIEMPO LA DECLARACION DE OPERACIONES EFECTUADAS EN EL AÑO DE CALENDARIO ANTERIOR, A TRAVES DE FIDEICOMISOS POR LOS QUE SE REALICEN ACTIVIDADES EMPRESARIALES EN LOS QUE INTERVINO EL CONTRIBUYENTE (ARTICULO 86 FRACCION XVI DE LA LEY).                                                                                  |                      |
| DE0438                                                                               | OPTO POR EFECTUAR DEDUCCION INMEDIATA EN EL EJERCICIO O ANTERIORES (ARTICULO 220 Y 221 DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| DE0439                                                                               | EN CASO AFIRMATIVO LLEVA UN REGISTRO ACTUALIZADO Y ESPECIFICO DE LAS INVERSIONES POR LAS QUE SE TOMO LA DEDUCCION INMEDIATA DURANTE EL PLAZO ESTABLECIDO (ARTICULOS 86 FRACCION XVII Y 133 FRACCION XII DE LA LEY)                                                                                                                     |                      |
| DE0440                                                                               | INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES COMO SEÑALAN LAS DISPOSICIONES FISCALES DE LAS CONTRAPRESTACIONES RECIBIDAS EN EFECTIVO EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, ASI COMO EN PIEZAS DE ORO O DE PLATA, CUYO MONTO SEA SUPERIOR A CIENTO MIL PESOS (ARTICULOS 86 FRACCION XIX Y 133 FRACCION VII DE LA LEY)                                 |                      |
| DE0441                                                                               | DAR A CONOCER EN LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS O SOCIOS UN REPORTE EN EL QUE SE INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES FISCALES A CARGO DEL CONTRIBUYENTE DEL EJERCICIO INMEDIATO ANTERIOR (ARTICULOS 86 FRACCION XX DE LA LEY Y 93-A DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                  |                      |
| DE0442                                                                               | INFORMAR A LAS AUTORIDADES FISCALES DE LOS PRESTAMOS, APORTACIONES PARA FUTUROS AUMENTOS DE CAPITAL O AUMENTOS DE CAPITAL QUE RECIBAN EN EFECTIVO, EN MONEDA NACIONAL O EXTRANJERA, MAYORES A \$600,000 (ARTICULOS 20, FRACCION XII Y 86-A DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009) |                      |
|                                                                                      | INGRESOS (I.S.R.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
|                                                                                      | QUE HAYA CONSIDERADO EL CONTRIBUYENTE COMO OBTENIDOS SUS INGRESOS DE ACUERDO CON LOS MOMENTOS ESTABLECIDOS EN LAS DISPOSICIONES FISCALES.                                                                                                                                                                                              |                      |

| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                             | DATOS A PROPORCIONAR |
| DF0460                                                                            | ENAJENACION DE BIENES (ARTICULOS 18 FRACCION I DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)                                                                                                             |                      |
| DF0461                                                                            | PRESTACION DE SERVICIOS (ARTICULOS 18 FRACCION I DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)                                                                                                           |                      |
| DF0462                                                                            | OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE BIENES (ARTICULOS 18 FRACCION II DE LA LEY Y 13 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                                                                    |                      |
| DF0463                                                                            | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (ARTICULOS 18 FRACCION III Y 45-E DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                   |                      |
| DF0464                                                                            | ENAJENACIONES A PLAZO. PRECIO PACTADO (ARTICULOS 18 SEGUNDO PARRAFO Y 45-E DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                |                      |
| DF0465                                                                            | ENAJENACIONES A PLAZO. PRECIO COBRADO (ARTICULOS 18 SEGUNDO PARRAFO Y 45-E DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                |                      |
| DF0466                                                                            | DEUDAS NO CUBIERTAS POR EL CONTRIBUYENTE POR PRESCRIPCION, CONDONACION O NOTORIA IMPOSIBILIDAD PRACTICA DE COBRO (ARTICULO 18 FRACCION IV DE LA LEY).                                                                                                                                |                      |
| DF0467                                                                            | CONTRATOS DE OBRA INMUEBLE. QUE LAS ESTIMACIONES SEAN AUTORIZADAS O APROBADAS PARA SU COBRO (ARTICULOS 19 DE LA LEY Y 15, 16 Y 18 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                          |                      |
| DF0468                                                                            | CONTRATOS DE OBRA INMUEBLE. QUE LAS ESTIMACIONES SEAN EFECTIVAMENTE PAGADAS (ARTICULOS 19 DE LA LEY Y 15, 16 Y 18 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                                          |                      |
| DF0469                                                                            | EN CASO DE NO CUMPLIR CON LO ANTERIOR (DF0460 A DF0468), SE PROPUSIERON LAS CORRECCIONES CORRESPONDIENTES                                                                                                                                                                            |                      |
| DF0470                                                                            | EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION                                                                                                                                                                               |                      |
| DF0471                                                                            | EL CONTRIBUYENTE REALIZO OPERACIONES DE ENAJENACION DE ACCIONES.                                                                                                                                                                                                                     |                      |
|                                                                                   | DEDUCCIONES (I.S.R.)                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
|                                                                                   | QUE EL CONTRIBUYENTE HAYA REUNIDO LOS SIGUIENTES REQUISITOS FISCALES EN SUS DEDUCCIONES:                                                                                                                                                                                             |                      |
| DF0489                                                                            | SER EstrictAMENTE INDISPENSABLES PARA LOS FINES DE SU ACTIVIDAD, A EXCEPCION DE LOS DONATIVOS AUTORIZADOS PARA SU DEDUCCION POR LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULOS 31 FRACCION I Y 125 FRACCION II DE LA LEY Y 31, 32, 33, 87, 88, 88-A, 88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY) |                      |

| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL (REVISION DEL CONTRIBUYENTE PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                                 | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | DATOS PROPORCIONALES |
| DE0490                                                                                 | EN EL CASO DE DONATIVOS CUMPLE CON TODOS LOS REQUISITOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 31 FRACCION I DE LA LEY Y 31, 32, 33 87, 88, 88-A, 88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |
| DE0491                                                                                 | ESTAR AMPARADOS CON DOCUMENTACION QUE REUNA LOS REQUISITOS QUE ESTABLECEN LAS DISPOSICIONES FISCALES PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)                                                                                                                                                                                                                               |                      |
| DE0492                                                                                 | ESTAR AMPARADOS CON DOCUMENTACION QUE SEA VIGENTE (ARTICULOS 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |
| DE0493                                                                                 | EFFECTUAR PAGOS A TRAVES DE CHEQUE NOMINATIVO DEL CONTRIBUYENTE, TARJETAS DE CREDITO, DE DEBITO O DE SERVICIOS, O MONEDEROS ELECTRONICOS AUTORIZADOS, TRASPASOS DE CUENTAS EN INSTITUCIONES DE CREDITO O CASAS DE BOLSA, COMPENSACIONES O A TRAVES DE DISTINTAS FORMAS DE EXTINCION DE LAS OBLIGACIONES CUANDO LO SEÑALEN LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULOS 31 FRACCION III Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 35 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009) |                      |
| DE0494                                                                                 | ESTAR DEBIDAMENTE REGISTRADAS EN CONTABILIDAD (ARTICULOS 31 FRACCION IV Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 36 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
| DE0495                                                                                 | SER DEDUCIDAS UNA SOLA VEZ (ARTICULOS 31 FRACCION IV Y 125 FRACCION IV DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
| DE0496                                                                                 | CUMPLIR LAS OBLIGACIONES EN MATERIA DE RETENCION Y ENTERO DE IMPUESTOS A CARGO DE TERCEROS, ASI COMO LAS DEMAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS (ARTICULOS 31 FRACCION V Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
| DE0497                                                                                 | QUE LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA SEÑALE LA CLAVE DEL REGISTRO FEDERAL DE CONTRIBUYENTES DE QUIEN EXPIDIO EL COMPROBANTE (ARTICULOS 31 FRACCION VI Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| DE0498                                                                                 | QUE EN LA DOCUMENTACION COMPROBATORIA, EL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO CONSTE EN FORMA EXPRESA Y POR SEPARADO CUANDO ASI SEA PROCEDENTE (ARTICULOS 31 FRACCION VII Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |

| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL<br>(REVISIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                               | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | DATOS A PROPORCIONAR |
| DE0499                                                                               | EN EL CASO DE INTERESES POR CAPITALES TOMADOS EN PRESTAMO, ESTOS SE HAYAN INVERTIDO EN LOS FINES DEL NEGOCIO (ARTICULOS 31 FRACCION VIII DE LA LEY Y 38 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                           |                      |
| DE0500                                                                               | CUANDO EL CONTRIBUYENTE TENGA CAPITALES TOMADOS EN PRESTAMO Y OTORGUE PRESTAMOS A TERCEROS, SE HAYA APLICADO EL TOPE ESTABLECIDO PARA SU DEDUCCION (ARTICULO 31 FRACCION VIII DE LA LEY).                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| DE0501                                                                               | LOS PAGOS A PERSONAS FISICAS, A PERSONAS MORALES DEL REGIMEN SIMPLIFICADO, A SOCIEDADES O ASOCIACIONES CIVILES, A LOS QUE PRESTEN SERVICIOS DOMESTICOS DE SUMINISTRO DE AGUA POTABLE Y DE RECOLECCION DE BASURA Y A LOS QUE OBTENGAN DONATIVOS, SE HAYAN DEDUCIDO CUANDO HUBIEREN SIDO EFECTIVAMENTE EROGADOS EN EL EJERCICIO DE QUE SE TRATE (ARTICULO 31 FRACCION IX DE LA LEY).                          |                      |
| DE0502                                                                               | EN EL CASO DE HONORARIOS O GRATIFICACIONES A ADMINISTRADORES, COMISARIOS, DIRECTORES, GERENTES GENERALES O MIEMBROS DEL CONSEJO DIRECTIVO, DE VIGILANCIA, CONSULTIVOS O DE CUALQUIER OTRA INDOLE, SE HAYAN SATISFECHO LOS REQUISITOS A QUE ESTAN SUJETOS (ARTICULO 31 FRACCION X DE LA LEY).                                                                                                                |                      |
| DE0503                                                                               | EN LOS CASOS DE ASISTENCIA TECNICA, DE TRANSFERENCIA DE TECNOLOGIA O DE REGALIAS, SE HAYA PODIDO COMPROBAR QUE QUIEN PROPORCIONO LOS CONOCIMIENTOS CONTABA CON ELEMENTOS TECNICOS PROPIOS PARA ELLO, LOS HAYA PRESTADO EN FORMA DIRECTA Y EFECTIVAMENTE SE HAYAN LLEVADO A CABO (ARTICULOS 31 FRACCION XI Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)                                                                   |                      |
| DE0504                                                                               | POR LOS GASTOS DE PREVISION SOCIAL, SE HAYA COMPROBADO QUE LAS PRESTACIONES CORRESPONDIENTES SE OTORGARON EN FORMA GENERAL EN BENEFICIO DE TODOS LOS TRABAJADORES (ARTICULOS 8 Y 31 FRACCION XII Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 40, 41, 43 Y 43-A DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                               |                      |
| DE0505                                                                               | CUANDO EXISTAN APORTACIONES PARA FONDOS DE AHORRO, ADEMAS DEL REQUISITO ESTABLECIDO EN EL PARRAFO ANTERIOR SE HAYA VERIFICADO QUE EL MONTO DE LAS APORTACIONES EFECTUADAS POR EL CONTRIBUYENTE SEA IGUAL AL MONTO APORTADO POR LOS TRABAJADORES Y NO EXCEDA LOS LIMITES ESTABLECIDOS EN LAS DISPOSICIONES FISCALES (ARTICULOS 31 FRACCION XII Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 42 DEL REGLAMENTO DE LA LEY) |                      |

| 4. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL<br>(REVISIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                              | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | DATOS A PROPORCIONAR |
| DE0506                                                                              | SE HAYA COMPROBADO QUE EL COSTO DE ADQUISICION O LOS INTERESES QUE SE DERIVEN DE CREDITOS RECIBIDOS POR EL CONTRIBUYENTE, CORRESPONDAN A LOS DEL MERCADO Y CUANDO HAYAN EXCEDIDO SE HUBIESE CONSIDERADO COMO NO DEDUCIBLE EL EXCEDENTE (ARTICULOS 31 FRACCION XIV Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)                                                                              | NA                   |
| DE0507                                                                              | EN EL CASO DE IMPORTACION DE MERCANCIAS SE HAYA VERIFICADO QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS LEGALES PARA SU IMPORTACION (ARTICULOS 31 FRACCION XV Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y DEMAS APLICABLES DE LAS DISPOSICIONES ADUANERAS)                                                                                                                                        | NA                   |
| DE0508                                                                              | EN EL CASO DE PERDIDAS POR CREDITOS INCOBRABLES, SE RATIFICO QUE SE CONSIDERARON REALIZADAS EN EL MES EN QUE SE CONSUMO EL PLAZO DE PRESCRIPCION, QUE CORRESPONDA, O ANTES SI FUE NOTORIA LA IMPOSIBILIDAD PRACTICA DE COBRO (ARTICULO 31 FRACCION XVI DE LA LEY).                                                                                                             | NA                   |
| DE0509                                                                              | QUE SE CORROBORO QUE AL REALIZAR LAS OPERACIONES CORRESPONDIENTES O A MAS TARDAR EL ULTIMO DIA DEL EJERCICIO SE REUNIERON LOS REQUISITOS QUE PARA CADA DEDUCCION EN PARTICULAR ESTABLECE LA LEY (ARTICULOS 31 FRACCION XIX Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y 46 Y 47 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009) |                      |
| DE0510                                                                              | QUE SE VERIFICO QUE LA DOCUMENTACION REUNE LOS REQUISITOS QUE ESTABLECEN LAS DISPOSICIONES FISCALES Y SE HAYA OBTENIDO A MAS TARDAR EL DIA EN QUE EL CONTRIBUYENTE DEBIO PRESENTAR SU DECLARACION Y QUE LAS FECHAS DE EXPEDICION CORRESPONDIERON AL EJERCICIO POR EL QUE SE EFECTUO LA DEDUCCION (ARTICULOS 31 FRACCION XIX Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY)                    |                      |
| DE0511                                                                              | EN EL CASO DE ANTICIPOS POR GASTOS SE CONSTATO EL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 31 FRACCION XIX Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY).                                                                                                                                                                                                    | NA                   |



| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL<br>(REVISIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                               | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | DATOS A PROPORCIONAR |
| DE0512                                                                               | CUANDO LOS TRABAJADORES DEL CONTRIBUYENTE TENGAN DERECHO AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, SE VERIFICO QUE EFECTIVAMENTE SE LES HAYAN ENTREGADO LAS CANTIDADES CORRESPONDIENTES (ARTICULOS 31 FRACCION XX Y 125 ULTIMO PARRAFO DE LA LEY Y ARTICULO OCTAVO DEL DECRETO POR EL QUE SE REFORMAN, ADICIONAN Y DEROGAN DIVERSAS DISPOSICIONES DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA, DEL CODIGO FISCAL DE LA FEDERACION, DE LA LEY DEL IMPUESTO ESPECIAL SOBRE PRODUCCION Y SERVICIOS Y DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO, Y SE ESTABLECE EL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO, PUBLICADO EN EL DIARIO OFICIAL DE LA FEDERACION EL 1º DE OCTUBRE DE 2007) | NA                   |
| DE0513                                                                               | EN EL CASO DE INVENTARIOS DEDUCIDOS QUE PERDIERON SU VALOR POR DETERIORO U OTRAS CAUSAS NO IMPUTABLES AL CONTRIBUYENTE, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS (ARTICULOS 31 FRACCION XXII DE LA LEY Y 87, 88, 88-A, 88-B, 89 Y 111 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009)                                                                                                                                                                                                                                                                        | NA                   |
| DE0514                                                                               | EN EL CASO DE INVERSIONES SE CONSTATO QUE SE APLICARON LOS PORCIENTOS AUTORIZADOS POR LA LEY.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NA                   |
| DE0515                                                                               | EN EL CASO DE INVERSIONES POR LAS QUE SE OPTO POR APLICAR LA DEDUCCION INMEDIATA SE CORROBORO QUE SE CUMPLIERAN LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS Y SE APLICARON LOS PORCIENTOS AUTORIZADOS POR LA LEY (ARTICULOS 220 Y 221 DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | NA                   |
| DE0516                                                                               | EN EL CASO DE GASTOS DE VIAJE CUANDO SE DESTINARON AL HOSPEDAJE, ALIMENTACION, TRANSPORTE, USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES Y PAGO DE KILOMETRAJE SE CORROBORO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 32 FRACCION V Y 126 DE LA LEY Y 49 Y 50 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | NA                   |
| DE0517                                                                               | EN EL CASO DEL OTORGAMIENTO DEL USO O GOCE TEMPORAL DE AUTOMOVILES Y AVIONES SE CONSTATO QUE SE CUMPLIERON CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 32 FRACCION XIII Y 126 DE LA LEY Y 52 Y 53 DEL REGLAMENTO DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | NA                   |

| 41. CUESTIONARIO DE DIAGNOSTICO FISCAL (REVISION DEL CONTADOR PUBLICO REGISTRADO) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| INDICE                                                                            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | DATOS A PROPORCIONAR |
| DF0518                                                                            | EN EL CASO DE LOS DOS CONCEPTOS ANTERIORES, SE CONSTATO QUE NO HUBIERAN GASTOS EFECTUADOS POR SOCIOS, ACCIONISTAS O SUS FAMILIARES QUE NO HAYAN TENIDO RELACION DE TRABAJO CON EL CONTRIBUYENTE EN LOS TERMINOS DEL TITULO IV DE LA LEY O HAYAN PRESTADO SERVICIOS PROFESIONALES                                                                                                                                                                                           | NA                   |
| DF0519                                                                            | EN EL CASO DE PERDIDA PROVENIENTE DE ENAJENACION DE ACCIONES Y OTROS TITULOS VALOR, ASI COMO DE PERDIDAS FINANCIERAS QUE PROVENGAN DE OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS DE CAPITAL REFERIDAS A ACCIONES O INDICES ACCIONARIOS, SE VERIFICO QUE SE CUMPLIERAN CON LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 32 FRACCION XVII Y 126 DE LA LEY Y 54 DEL REGLAMENTO DE LA LEY, ASI COMO CON LAS REGLAS APLICABLES DE LA RESOLUCION MISCELANEA FISCAL PARA 2009) | NA                   |
| DF0520                                                                            | EN EL CASO DE CONSUMOS EN RESTAURANTES, SE OBSERVO EL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS PARA SU DEDUCCION (ARTICULOS 32 FRACCION XX Y 126 DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | NA                   |
| DF0521                                                                            | SE VERIFICO QUE PARA LA DETERMINACION DE LAS DEDUCCIONES POR INVERSIONES EN AUTOMOVILES Y AVIONES SE CONSIDERARA COMO MONTO ORIGINAL DE LA INVERSION EL MONTO MAXIMO AUTORIZADO EN LEY (ARTICULOS 42 FRACCIONES II Y III RESPECTIVAMENTE Y 124 DE LA LEY)                                                                                                                                                                                                                  | NA                   |
| DF0522                                                                            | EN CASO DE NO CUMPLIR CON ALGUNO DE LOS REQUISITOS ANTES SEÑALADOS (DF0489 A DF0521 SE PROPUSO QUE SE HICIERAN NO DEDUCIBLES LAS PARTIDAS CORRESPONDIENTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | NA                   |
| DF0523                                                                            | EN CASO AFIRMATIVO EL CONTRIBUYENTE PRESENTO DECLARACIONES COMPLEMENTARIAS CON MOTIVO DE ESTA REVISION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | NA                   |
| DF0524                                                                            | FUERON CONSIDERADOS COMO NO DEDUCIBLES POR EL CONTRIBUYENTE LOS CONCEPTOS A QUE HACE REFERENCIA EL ARTICULO 32 DE LA LEY.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
|                                                                                   | RETENCIONES Y/O RESPONSABILIDAD SOLIDARIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| DF0525                                                                            | EL CONTRIBUYENTE APLICO TRATADOS PARA EVITAR LA DOBLE TRIBUTACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | NO                   |
| DF0526                                                                            | EN CASO AFIRMATIVO, EL CONTRIBUYENTE CUENTA CON LA DOCUMENTACION NECESARIA QUE ACREDITE LA RESIDENCIA DEL PAIS DE QUE SE TRATE, EN TERMINOS DEL ARTICULO 5 DE LA LISR                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
|                                                                                   | IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA UNICA (I.E.T.U.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |