

## CONTENIDO

### **Información mínima y datos que no deben contener signo negativo, aplicable al Sistema de Presentación de la Declaración Informativa sobre Situación Fiscal de Intermediarios Financieros no Bancarios en el DISIF (32H-CFF) 2016.**

Las validaciones se refieren a lo siguiente:

**INFORMACION MIN (MIN)** – Índice de información mínima, campo obligatorio que se valida al momento de preparar la Declaración Informativa sobre Situación Fiscal, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

**INFORMACIÓN SIN SIGNO (IP)** - Importe positivo. El sistema no permite que los importes anotados en esas celdas tengan signo negativo, se especifica la columna donde se requiere dicha información.

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
<b>1.- BALANCE GENERAL</b>			
36010070000000	TOTAL ACTIVO	C, D	
36010121000000	TOTAL PASIVO	C, D	
36010151000000 ó 36010152000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C, D
36010155000000	TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE	C, D	
<b>2.- ESTADO DE RESULTADOS</b>			
36020013000000 ó 36020014000000	UTILIDAD DE LA OPERACIÓN PERDIDA DE LA OPERACIÓN		TODAS LAS COLUMNAS
36020018000000 ó	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		TODAS LAS COLUMNAS

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
36020019000000	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS A LA UTILIDAD		
36020023000000 ó 36020024000000	UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)  PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS (PARA EL CASO DE ENTIDADES DE AHORRO Y CREDITO POPULAR)		TODAS LAS COLUMNAS
36020026000000 ó 36020027000000	UTILIDAD ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS  PERDIDA ANTES DE OPERACIONES DISCONTINUADAS		TODAS LAS COLUMNAS
36020029000000 ó 36020030000000	UTILIDAD NETA  PERDIDA NETA	C	TODAS LAS COLUMNAS
<b>3.- ESTADO DE VARIACIONES EN EL CAPITAL CONTABLE</b>			
36030026000000 ó 36030027000000	UTILIDAD NETA  PERDIDA NETA	AA ó AB	
<b>4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>			
36040000000000 ó 36040001000000	UTILIDAD NETA  PERDIDA NETA		C, D
36040068000000 ó 36040069000000	UTILIDAD NETA  PERDIDA NETA		C, D
<b>5.- DETERMINACION DEL COSTO DE LO VENDIDO PARA EFECTOS CONTABLES Y DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>			

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
DEL 36050000000000 AL 36050029000000  CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 3, 4 ó 5 DEL INDICE 36D016000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA  COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C  <b>NOTA:</b> EXCEPTO LOS INDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" QUE SE ENCUENTRAN IDENTIFICADOS DE COLOR AMARILLO	
DEL 36050030000000 AL 36050039000000  CUANDO SE ELIJA EL PUNTO 6 DEL INDICE 36D016000 DEL APARTADO DE DATOS GENERALES	GASTOS DE FABRICACION  COSTO DE LO VENDIDO DEDUCIBLE PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA	C  <b>NOTA:</b> EXCEPTO LOS INDICES DENOMINADOS COMO "OTROS" QUE SE ENCUENTRAN IDENTIFICADOS DE COLOR AMARILLO	
<b>6.- ANALISIS COMPARATIVO DE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS</b>			
36060010000000	TOTAL DE INGRESOS POR SERVICIOS	C	
36060070000000	TOTAL DE INGRESOS POR INTERESES	C	
36060075000000	TOTAL DE GASTOS POR MANIOBRAS	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
36060097000000	TOTAL DE GASTOS POR INTERESES	C	
36060101000000	TOTAL DE RESULTADO POR POSICION MONETARIA NETO (MARGEN FINANCIERO)	C	
36060120000000	TOTAL DE ESTIMACION PREVENTIVA PARA RIESGOS CREDITICIOS	C	
36060137000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS COBRADAS	C	
36060147000000	TOTAL DE COMISIONES Y TARIFAS PAGADAS	C	
36060175000000	TOTAL DE RESULTADO POR INTERMEDIACION	C	
36060240000000	TOTAL DE OTROS INGRESOS (EGRESOS) DE LA OPERACIÓN	C	
36060266000000	TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACION	C	
36060281000000	TOTAL DE OTROS PRODUCTOS	C	
36060301000000	TOTAL DE OTROS GASTOS	C	
<b>8.- CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y FISCAL PARA EFECTOS DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>			
36080000000000 ó 36080001000000	UTILIDAD NETA PERDIDA NETA		C
36080003000000 ó 36080004000000	RESULTADO FAVORABLE RESULTADO DESFAVORABLE		C
36080005000000 ó 36080006000000	UTILIDAD NETA HISTORICA PERDIDA HISTORICA		C
36080011000000 ó 36080012000000	PERDIDA FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES UTILIDAD FISCAL ANTES DE PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
36080013000000	PERDIDA EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
36080014000000 ó	PERDIDA FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		C

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
36080015000000	UTILIDAD FISCAL ANTES DE P.T.U. PAGADA EN EL EJERCICIO		
36080017000000 ó 36080018000000	PERDIDA FISCAL DEL EJERCICIO UTILIDAD FISCAL DEL EJERCICIO		C
36080021000000	RESULTADO FISCAL	C	C
36080023000000	UTILIDAD EN VENTA DE INMUEBLES		C
36080024000000	UTILIDAD FISCAL EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
36080025000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE MOBILIARIO Y EQUIPO		C
36080029000000	UTILIDAD CAMBIARIA FISCAL		C
36080031000000	UTILIDAD FISCAL EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS		C
36080032000000	UTILIDAD FISCAL EN FIDEICOMISOS		C
36080095000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE INMUEBLES MOBILIARIO Y EQUIPO		C
36080096000000	UTILIDAD CONTABLE EN ENAJENACION DE ACCIONES		C
36080097000000	UTILIDAD CAMBIARIA		C
36080103000000	UTILIDAD CONTABLE EN VENTA DE BIENES ADJUDICADOS		C
36080104000000	UTILIDAD CONTABLE EN FIDEICOMISOS		C
36080105000000	UTILIDAD CONTABLE EN ASOCIACION EN PARTICIPACION		C
<b>9.- OPERACIONES FINANCIERAS DERIVADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D03000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>			
DEL 36090000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
<b>10.- INVERSIONES PERMANENTES EN SUBSIDIARIAS, ASOCIADAS Y AFILIADAS RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D031000", DEL APARTADO DATOS GENERALES)</b>			

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
DEL 3610000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
<b>11.- SOCIOS O ACCIONISTAS QUE TUVIERON ACCIONES O PARTES SOCIALES</b>			
DEL 3611000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
<b>12.- OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D026000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>			
DEL 3612000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
DEL 3612000200000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
<b>13.- INFORMACION SOBRE SUS OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D026000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>			
36130113000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION I (MAESTRA DE PARTES RELACIONADAS)	C	
36130114000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION II (LOCAL DE PARTES RELACIONADAS)	C	
36130115000000	ESTA OBLIGADO A PRESENTAR LA DECLARACION INFORMATIVA PREVISTA EN LA FRACCION III (PAIS POR PAIS)	C	

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
36130116000000	POR SER PERSONA MORAL CONTROLADORA MULTINACIONAL (FRACCION III, INCISO A)	C	
36130117000000	POR SER DESIGNADA (FRACCION III, INCISO B)	C	
36130118000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION MAESTRA	C	
36130119000000	OBLIGACION DE PRESENTAR LA DECLARACION PAIS POR PAIS	C	
<b>14.- DATOS INFORMATIVOS</b>			
36140025000000	DIVIDENDOS PAGADOS PROVENIENTES DE CUFIN Y CUFINRE	C	
36140026000000	DIVIDENDOS PAGADOS NO PROVENIENTES DE CUFIN NI DE CUFINRE	C	
36140083000000	ES UNA ENTIDAD CONTROLADORA EN TERMINOS DE LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA	C	
36140084000000	TOTAL DE VENTAS O INGRESOS NETOS CONSOLIDADOS DETERMINADOS CONFORME A LA NORMA CONTABLE DE INFORMACIÓN FINANCIERA QUE APLICA		C
<b>15.- OPERACIONES LLEVADAS A CABO CON RESIDENTES EN EL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D032000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>			
DEL 36150000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
DEL 36150002000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
<b>17.- PRESTAMOS DEL EXTRANJERO (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D033000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>			

INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
DEL 36170000000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
DEL 36170002000000 AL ÚLTIMO AGREGADO	ESPECIFICAR	TODAS LAS COLUMNAS	
<b>18.- INTEGRACION DE PERDIDAS FISCALES DE EJERCICIOS ANTERIORES (CUANDO SE ELIJA "SI" EN EL INDICE "36D029000", DEL APARTADO DE DATOS GENERALES)</b>			
36180000000000	MONTO ORIGINAL DE LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
36180001000000	INPC DEL ULTIMO MES DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	
36180002000000	INPC DEL PRIMER MES DE LA SEGUNDA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE GENERO LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	
36180003000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO	TODAS LAS COLUMNAS	
36180004000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA POR EL EJERCICIO EN QUE SE GENERO	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS
36180005000000	INPC DEL ULTIMO MES DE LA PRIMERA MITAD DEL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	
36180006000000	INPC DEL MES EN QUE SE ACTUALIZO POR ULTIMA VEZ LA PERDIDA FISCAL	TODAS LAS COLUMNAS	
36180007000000	FACTOR DE ACTUALIZACION DEL PERIODO	TODAS LAS COLUMNAS	
36180008000000	PERDIDA FISCAL ACTUALIZADA EN EL EJERCICIO EN QUE SE APLICA O ACTUALIZA	TODAS LAS COLUMNAS	
36180009000000	(MONTO DE LA DISMINUCION DE LA PERDIDA FISCAL EN EL EJERCICIO:) (MODIFICABLE)	TODAS LAS COLUMNAS	



INDICE	CONCEPTO	INFORMACION MINIMA (MIN)	INFORMACION SIN SIGNO (IP)
		<b>COLUMNA:</b>	
36180010000000	MONTO DE LA PERDIDA FISCAL PENDIENTE DE APLICAR	TODAS LAS COLUMNAS	TODAS LAS COLUMNAS