



MORELOS
PODER EJECUTIVO



**VISIÓN
MORELOS**



**Fideicomiso Lago
de Tequesquitengo**

Introducción

CUENTA PÚBLICA | 2015
FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO |
1ER. TRIMESTRE

El Fideicomiso Lago de Tequesquitengo es un organismo auxiliar de la administración pública del Estado de Morelos. conforme al artículo cuarto del decreto de creación, el Fideicomiso tendrá como fines directos: promover el desarrollo turístico del Lago de Tequesquitengo, y se avocará al fraccionamiento y venta de los lotes urbanizados, así como a la constitución de empresas turísticas ejidales, promoviendo para los poseedores de buena fe la regularización de la tenencia de la tierra en dicha zona.

Sin embargo, y debido a la estructura orgánica con que cuenta esta entidad, sólo se pueden cumplir los fines inherentes a regularización y la venta de lotes.

Las actividades de promoción de desarrollo turístico son ejecutadas directamente a la Secretaría de Turismo del Gobierno del Estado y el Fideicomiso Turismo Morelos, conforme a las atribuciones que les confieren los distintos ordenamientos legales (Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado, Ley de Desarrollo y Promoción al Turismo del Estado, Ley General de Hacienda del Estado –impuesto sobre el servicio de hospedaje-).

El Lago de Tequesquitengo, es un destino turístico por excelencia, debido a su clima y belleza escénica, que lo ubican entre los principales sitios de descanso, recreo y esparcimiento de nuestro estado. Asimismo, cuenta con una importante oferta de atractivos, productos y servicios, que hacen, por si mismo, competitivo y de calidad al destino.

Gracias a los instrumentos de planeación y desarrollo urbano, el lago de Tequesquitengo cuenta con un importante esquema de consolidación en materia urbana y turística, fomentando la participación de la inversión pública, privada y social; a fin de ordenar y regular los usos y destinos del suelo, logrando mejorar las condiciones socioeconómicas de los habitantes de la región.

Se ha concluido que los recursos naturales, culturales e históricos, presentes en la región tienen el potencial para la atracción de un mercado creciente e interesado en las actividades náuticas, turísticas y ecológicas, con la posibilidad de diversificar los recursos y atractivos turísticos actuales, el desarrollo urbano y rural de la región del Lago de Tequesquitengo; esto implica la apertura de nuevos y mejores espacios que permitan el desarrollo de actividades vinculadas con el sector terciario, específicamente en el ramo del turismo, y desde la óptica del desarrollo sustentable.

El Fideicomiso Lago de Tequesquitengo es un organismo dedicado primordialmente a la regularización y venta de lotes, obteniendo con ello, ingresos para dar cumplimiento a los fines para lo cual fue creado, que contribuyen al desarrollo económico, en el Lago de Tequesquitengo y sus alrededores. Cabe hacer mención que el Gobierno del Estado coadyuva con el Fideicomiso, en la obtención de apoyos económicos, para impulsar proyectos de infraestructura urbana y de servicios, en los predios fideicomitados en el Lago. Por otra parte, este Fideicomiso en la realización de sus actividades se ve afectado de cierta forma, en la venta de sus lotes por la falta de servicios públicos municipales (agua, luz, transporte, teléfono, etc.) y la invasión de sus predios por personas ajenas.



MORELOS
PODER EJECUTIVO



**VISIÓN
MORELOS**



**Fideicomiso Lago
de Tequesquitengo**

Información Contable

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO | CUENTA PÚBLICA | 2015
IER. TRIMESTRE

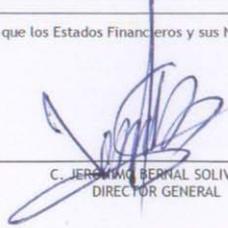
Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015 y 2014
(Pesos)

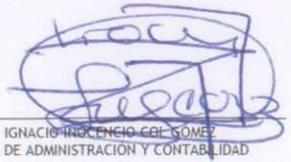
Ente Público:

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	2,476,981	327,489	Gastos de Funcionamiento	1,088,500	897,307
Impuestos	0	0	Servicios Personales	824,546	740,247
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	43,683	33,768
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	220,271	123,291
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,476,981	327,489	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias,	0	375,000	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	375,000	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	19,357	62,638	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	19,355	62,637			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2.496.338	765.126	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	26,686	20,576
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y	26,686	20,576
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1.115.186	917.883
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1.381.152	-152.756

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


C. JERÓNIMO BERNAL SOLIVERAS
DIRECTOR GENERAL


C. P. IGNACIO INOCENCIO CEL GOMEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y CONTABILIDAD

Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 31 de marzo de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público:

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	5,652,848	3,715,644	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	64,465	74,592
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	490,432	3,037,042	Documentos por Pagar a Corto Plazo	652,008	2,285,867
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	6.143.280	6.752.686	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	716.473	2.360.459
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	62,370	62,898	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,394,417	1,152,959	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,002,981	-906,597	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	716,473	2,360,459
Total de Activos No Circulantes	453.807	309.260	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	6,597,087	7,061,946	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	2.124.358	3.008.428
			Aportaciones	2,124,358	3,008,428
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	3,756,256	1,693,059
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,381,152	-152,756
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,375,104	1,845,815
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</i>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	5,880,614.16	4,701,487
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	6,597,087	7,061,946

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


C. JERÓNIMO BERNAL SOLIVERAS
DIRECTOR GENERAL


C. P. IGNACIO INCENCIO GÓMEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y CONTABILIDAD

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público:

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,643,521	2,178,663	PASIVO	0	1,643,986
Activo Circulante	2,546,610	1,937,204	Pasivo Circulante	0	1,643,986
Efectivo y Equivalentes	0	1,937,204	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	10,127
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,546,610	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	1,633,859
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	96,912	241,459	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	528	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	241,459	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	96,384	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,063,197	884,070
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	884,070
			Aportaciones	0	884,070
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,063,197	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,533,908	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	529,288	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


C. JERÓNIMO BERNAL SOLIVERAS
DIRECTOR GENERAL


C. P. IGNACIO INOCENCIO QUIJÓN GÓMEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y CONTABILIDAD

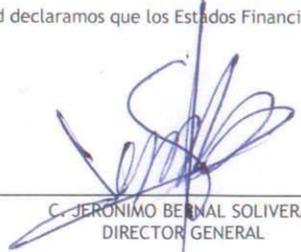
Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015
(Pesos)

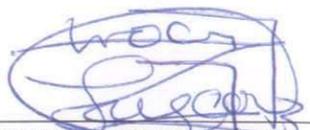
Ente Público: _____

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	6,570,453	9,711,446	9,684,812	6,597,087	26,634
Activo Circulante	6,094,330	9,706,798	9,657,848	6,143,280	48,950
Efectivo y Equivalentes	5,588,722	9,592,756	9,528,629	5,652,848	64,126
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	505,608	114,042	129,218	490,432	-15,176
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	476,123	4,648	26,964	453,807	-22,316
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	62,649	0	278	62,370	-278
Bienes Muebles	1,389,769	4,648	0	1,394,417	4,648
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-976,295	0	26,686	-1,002,981	-26,686
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


 C. JERONIMO BERNAL SOLIVERAS
 DIRECTOR GENERAL


 C. P. IGNACIO INOCENCIO COL GOMEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y CONTABILIDAD

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015
(Pesos)

Ente Público: FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<i>Subtotal a Corto Plazo</i>			<i>0</i>	<i>0</i>
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<i>Subtotal a Largo Plazo</i>			<i>0</i>	<i>0</i>
Otros Pasivos			2,360,459	716,473
Total Deuda y Otros Pasivos			2,360,459	716,473

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


C. JERONIMO BERNAL SOLIVERAS
DIRECTOR GENERAL


C. P. IGNACIO INOCENCIO CUD GOMEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y CONTABILIDAD

Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2015
(pesos)

Ente Público: _____

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	3,008,428	0	0	0	3,008,428
Aportaciones	3,008,428	0	0	0	3,008,428
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	1,845,815	-152,756	0	1,693,059
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-152,756	0	-152,756
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,845,815	0	0	1,845,815
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de Marzo Ejercicio 2014	3,008,428	1,845,815	-152,756	0	4,701,487
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	-884,070	0	0	0	-884,070
Aportaciones	-884,070	0	0	0	-884,070
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	529,288	1,381,152	0	1,910,440
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,381,152	0	1,381,152
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	529,288	0	0	529,288
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio Marzo 2015	2,124,358	2,375,104	1,381,152	0	5,880,614

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


C. JERÓNIMO BENJAL SOLIVERAS
DIRECTOR GENERAL


C. P. IGNACIO INOCENCIO COL GÓMEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y CONTABILIDAD

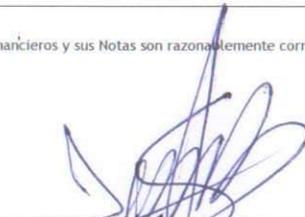
Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1o. de enero al 31 de marzo de 2015 y 2014
(Pesos)

Ente Público:

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	2,496,338	765,126	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Origenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,476,981	327,489	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes	0	0			
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	375,000	Origen	1,174,183	-489,239
Otros Origenes de Operación	19,357	62,638	Endeudamiento Neto	0	0
			Interno	0	0
Aplicación	1,115,186	917,883	Externo	0	0
Servicios Personales	824,546	740,247	Otros Origenes de Financiamiento	1,174,183	489,239
Materiales y Suministros	43,683	33,768	Aplicación	618,131	1,183,013
Servicios Generales	220,271	123,291	Servicios de la Deuda	0	0
			Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	618,131	1,183,013
Subsidios y Subvenciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	556,052	-693,774
Ayudas Sociales	0	0			
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al	1,937,204	-846,530
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0			
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,715,644	4,562,174
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	5,652,848.30	3,715,644
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	26,686	20,576			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,381,152	-152,756			

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


C. JERÓNIMO BERNAL SOLIVERAS
DIRECTOR GENERAL


C. P. IGNACIO INDENCIO COL GÓMEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y CONTABILIDAD

Cuenta Pública 2014
Fideicomiso Lago de Tequesquitengo
Reporte Analítico de Pasivos Contingentes
del 1 de enero al 31 de Marzo de 2015
(Pesos)

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Flujo del Periodo
PASIVO					
PASIVO NO CIRCULANTE					
Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total de Pasivo no circulante	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL PASIVO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -


 C. Jerónimo Bernal Soliveras
 Director General


 C. P. Ignacio Inocencio Col Gómez
 Director de Administración y Contabilidad



MORELOS
PODER EJECUTIVO



**Fideicomiso Lago
de Tequesquitengo**

Anexos

CUENTA PÚBLICA | 2015
FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO |
1ER. TRIMESTRE

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2015

Con el propósito de dar cumplimiento al Art. 46 y al Art. 49 de la Ley de Contabilidad, los Estados Financieros del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo al mes de Marzo de 2015, muestran el resultado de las operaciones financieras realizadas durante el presente ejercicio, las notas a los estados financieros son parte integrante de los mismos, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los registros contables son realizados de conformidad con el Catalogo de cuentas contable y presupuestal emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en su Manual de Contabilidad Gubernamental, esto mediante el software contable adquirido hace 8 años a la empresa Aspel denominado "Sistema de Contabilidad Integral COI versión 5.0". A continuación, se presentan los tres tipos de notas que acompañan los estados:

- Notas de desglose;
- Notas de memoria (cuentas de orden); y
- Notas de gestión administrativa.

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

- 1) En **Efectivo** (Caja) se tiene al cierre del mes un saldo de \$5,000.00, derivado del Fondo Fijo autorizado para el presente ejercicio por parte de la Dirección General a la Dirección de Administración y Contabilidad; en el rubro de **Bancos** está integrado por las siguientes cuentas:

Banco Banamex, Cuenta número 47350002649 (Egresos)	\$ 32,457.46
Banco Banamex, Cuenta número 47350002622 (Ingresos)	\$ 10,543.51
Banco Banamex, Cuenta número 4830483 (Fondo de Desar. Emp)	\$ 5,322.46
Suma	<u>\$ 48,323.43</u>

En **Inversiones Temporales (hasta 3 meses)**, los cuales son inversiones a plazo fijo en bancos, están integrados de la siguiente manera:

Banamex, Contrato núm. 9038105353 (Inversiones del Filateq)	\$ 5,607,838.03
Operadora de Fondos Nafinsa, Contrato núm. 1841 (Utilidades Ejidos)	\$ 19.40
Suma	<u>\$ 6,607,857.43</u>

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

- 1) Las **Cuentas por Cobrar** están integrados por los siguientes rubros:
- a) Los Depósitos en garantía son por \$ 14,093.87.
 - b) El Subsidio al empleo (Subsidio del ISR para los trabajadores) es de \$ 147.64.
 - c) El rubro de Ventas a plazos, está integrado por los siguientes clientes:

Félix Alonso Delgado	\$ 82,382.93
Estuardo Beltrán Escalante (2 lotes)	\$ 316,339.27
Jesús Eduardo Ramírez Solano	\$ 77,468.32
Suma	<u>\$ 476,190.52</u>

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- 2) En el rubro de **Bienes Inmuebles (Terrenos)** se tiene un saldo de \$ 62,370.21, esto con fundamento en el Postulado Básico “Valuación”, ya que se registra al Costo Histórico en moneda nacional.
- 3) El rubro de **Bienes Muebles** está integrado por: Muebles de oficina y Estantería \$ 590,585.95, Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información \$ 478,845.32; y Equipo de Transporte \$ 324,985.99.
- 4) El rubro de **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes** se integra por la Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería \$ 313,657.30, Depreciación Acumulada de Equipo de Cómputo y de Tecnología de la Información \$ 394,875.99; y Depreciación Acumulada de Automóviles y Equipo Terrestre \$ 294,447.29; estas depreciaciones se realizan utilizando las tasas establecidas en el artículo 34 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

- 1) El rubro de **Retenciones y Contribuciones** se integra de la siguiente manera:

Retención ISR por Salarios	\$ 37,140.66
Cuotas IMSS patrón	\$ 26,727.67
Suma	<u>\$ 63,868.33</u>

- 2) El rubro de **Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo** se integra por los intereses generados en la Operadora de Fondos Nafinsa, la cual cuenta con un saldo de \$ 34.13, esto derivado de las utilidades de los ejidos (intereses de los ejidos), ya que estos no forman parte de los ingresos del

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

Fideicomiso, además de la cantidad de \$ 573.00 del rubro Acreedores Diversos, mismo que tienen origen en la provisión de gastos (pasivos) a liquidar en el mes de Abril/2015.

Documentos por Pagar a Corto Plazo

3) El rubro **Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo** se integra por la cuenta de Ingresos por Recibir con un saldo de \$ 476,190.52, misma que está vinculada con la cuenta Ventas a Plazos.

4) El rubro de **Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo** está integrado de la siguiente manera:

Pagos por aplicar del año 2012		\$ 53,494.62
Infraestructura Urbana en los predios fideicomitados	\$ 31,601.70	
Mobiliario y Equipo para el Filateq	\$ 21,892.92	
Viáticos de ejidos por entregar 2013		\$ 1,000.00
Ejido de Xoxocotla		
Viáticos de ejidos por entregar 2015		\$ 117,000.00
Ejido de Tequesquitengo	\$ 27,000.00	
Ejido de Xoxocotla	\$ 36,000.00	
Ejido de San José Vista Hermosa	\$ 27,000.00	
Ejido de Tehuixtla	\$ 27,000.00	
Fondo de Desarrollo Empresarial y Promoción de la Inversión		\$ 4,322.46
Fomento Mypimes		
Suma		<u>\$ 175,817.08</u>

II. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

1) El **Patrimonio Contribuido** está integrado de la siguiente manera:

Gobierno Federal:		
Terrenos (Área Fideicomitada)	\$ 62,370.21	
Para obras de beneficio social	\$ 70,938.74	\$ 133,308.95
Gobierno Estatal:		
Para coadyuvar con los fines del Fideicomiso	\$ 1,344,720.98	
Activo fijo	\$ 646,328.32	\$ 1,991,049.30
Suma		<u>\$ 2,124,358.25</u>

- 2) El **Patrimonio Generado de ejercicios anteriores** está integrado por las utilidades a repartir del ejercicio 2012, ejercicio 2013 y del ejercicio 2014, los cuales están integrados por los siguiente montos:
- | | | |
|--------------------------------------|-----------------|------------------------|
| Utilidades a repartir ejercicio 2012 | \$ 60,579.82 | |
| Gobierno del Estado de Morelos | | |
| Utilidades a repartir ejercicio 2013 | \$ 945,488.05 | |
| Gobierno del Estado de Morelos | | |
| Utilidades a repartir ejercicio 2014 | \$ 1,369,035.86 | |
| Ejido de Xoxocotla | \$ 82,770.14 | |
| Gobierno del Estado de Morelos | \$ 1,286,265.72 | |
| Suma | | \$ 2,375,103.73 |
- 3) El **Patrimonio Generado del Ejercicio** al mes de Marzo 2015 es de **\$ 1,389,474.74.**

III. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- 1) Los ingresos del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo están divididos en ingresos propios e ingresos por subsidio gubernamental, los ingresos propios a la fecha se han recaudado en Regularización de Terrenos Fideicomitidos la cantidad de \$ 94,929.07 y en lo que respecta a la Venta de Terrenos Fideicomitidos a la fecha se cuenta con la cantidad de \$ 2,382,051.90.

Gastos y Otras Pérdidas

- 1) En lo que respecta al Capítulo de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales son pagados al 100% con ingresos propios, ya que este Organismo no recibe ningún subsidio gubernamental.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

- 1) El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del estado de Flujo de efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	Marzo/2015	Febrero/2015
Efectivo (Caja)	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00
Bancos	\$ 48,323.43	\$ 46,247.58
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$ 5,607,857.43	\$ 4,713,732.84
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 5,661,180.86	\$ 4,764,980.42

- 2) Los incrementos y disminuciones de Activo, Pasivo y Patrimonio, fueron generados de la siguiente manera:

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

	01-mar-15	31-mar-15	DISMINUCIÓN	AUMENTO
EFFECTIVO (CAJA)	\$ 5,000.00	\$ 5,000.00		
BANCOS	\$ 46,247.58	\$ 48,323.43		
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$ 4,713,732.84	\$ 5,607,857.43		
CUENTAS POR COBRAR	\$ 494,709.93	\$ 490,432.03	\$ 4,277.90	
TOTAL ACT. CIRCULANTE SIN INCLUIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 5,259,690.35	\$ 6,151,612.89	\$ 4,277.90	\$ -
TERRENOS	\$ 62,525.26	\$ 62,370.21	\$ 155.05	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,064,783.17	\$ 1,069,431.27		\$ 4,648.10
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 324,985.99	\$ 324,985.99		
DEP. ACUM. MUEBLES	-\$ 994,007.82	-\$ 1,002,980.58		-\$ 8,972.76
PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	\$ -		
PAGOS ANTICIPADOS DE UTILIDADES	\$ -	\$ -		
SEGUROS MOBILIARIO Y EQUIPO	\$ -	\$ -		\$ -
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 458,286.60	\$ 453,806.89	\$ 155.05	\$ 4,324.66
TOTAL ACTIVO	\$ 5,717,976.95	\$ 6,605,419.78	\$ 4,432.95	\$ 4,324.66
SERVICIOS PERSONALES	\$ -	\$ -		
PROVEEDORES	\$ -	\$ -		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	\$ 95,229.95	\$ 63,868.33	\$ 31,361.62	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 5,334.10	\$ 607.13	\$ 4,726.97	
DOCUMENTOS COMERCIALES POR PAGAR A C. P.	\$ 480,099.42	\$ 476,190.52	\$ 3,908.90	
OTRAS DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 187,817.08	\$ 175,817.08		12,000.00
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	\$ 768,480.55	\$ 716,483.06	\$ 51,997.49	\$ -
DOCUMENTOS COM. POR PAGAR A LARGO PLAZO	\$ -	\$ -		
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL PASIVO	\$ 768,480.55	\$ 716,483.06	\$ 51,997.49	\$ -
APORTACIONES	\$ 2,119,865.20	\$ 2,124,358.25		\$ 4,493.05
TOTAL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$ 2,119,865.20	\$ 2,124,358.25	\$ -	\$ 4,493.05
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	\$ 221,126.45	\$ 1,389,474.74		\$ -
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 2,608,504.75	\$ 2,375,103.73	\$ 233,401.02	
TOTAL PATRIMONIO GENERADO	\$ 2,829,631.20	\$ 3,764,578.47	\$ 233,401.02	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ 4,949,496.40	\$ 5,888,936.72	\$ 233,401.02	\$ 4,493.05
TOTAL PASIVO, MAS PATRIMONIO	\$ 5,717,976.95	\$ 6,605,419.78	\$ 285,398.51	\$ 4,493.05

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen los estados Financieros, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable y de control; las cuentas utilizadas para efectos de los documentos denominados “Estado Analítico de Ingresos Presupuestales” y “Estado de Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del Gasto” son los siguientes:

I. CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Están divididas en cuentas de Ingresos y Egresos:

Presupuesto de Ingresos Estimado	\$ 6,650,000.00
- Ingresos Recaudados	\$ 2,476,980.97
= Ingresos por Recaudar	\$ 4,173,019.03
% Avance de Recaudación	37.25%
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 5,559,039.07
- Egresos Devengados y Ejercidos	\$ 1,088,499.72
= Presupuesto de Egresos por ejercer (\$)	\$ 4,470,339.35
Presupuesto de Egresos por ejercer (%)	80.42%

En el mes de Marzo, hubo un gran incremento en la recaudación de los ingresos propios, ya que el avance programado para el primer trimestre era del 25%, pero lo recaudado en el Fideicomiso Lago de Tequesquitengo fue del 37.25%, rebasándose así la meta.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo, provee de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

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

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

2. PANORAMA ECONÓMICO FINANCIERO

Al mes de Marzo de 2015, ya se cuenta con una mayor recaudación de ingresos, derivado de que el pasado 10 de Febrero, se llevo a cabo la Primera Sesión Ordinaria de Subcomité de Comercialización y Regularización, por lo que este incremento en los ingresos permite poder sufragar los gastos que se generan en el Fideicomiso, aun cuando no se cuenta con el subsidio gubernamental.

3. HISTORIA

Por Decreto Presidencial el 6 de Noviembre de 1940, se expropiaron por causa de utilidad pública a favor de la Nación una superficie de 505-00-00 hectáreas de los terrenos circundantes al Lago de Tequesquitengo, correspondientes a los ejidos de Tehuixtla, Tequesquitengo, San José Vista Hermosa y Xoxocotla, con el fin de establecer un centro turístico. Por lo que el Ejecutivo Federal expidió un nuevo decreto al 7 de Enero de 1942, dejando sin efecto el diverso de 1940. En virtud, los terrenos expropiados fueron enajenados a título oneroso a la empresa Terrenos y Turismo, S. A., a cambio de ciertas prestaciones.

En el año de 1963, los ejidos afectados por la expropiación solicitaron el amparo y protección de la justicia federal debido a que la compañía citada no cumplió con las obligaciones establecidas en el Decreto de 1942, obteniendo sentencia que privó de efectos la enajenación y nulificó su inscripción en el Registro Público de la Propiedad y del Comercio.

En 1975, el ejecutivo Federal ordenó la constitución de un fideicomiso público, transmitiendo la superficie expropiada a favor del Fondo Nacional de Fomento ejidal. Como consecuencia de las políticas de descentralización y modernización administrativa instrumentadas por el Ejecutivo Federal, en 1990, se transfirieron los derechos y obligaciones del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo al Gobierno del Estado de Morelos.

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) OBJETO SOCIAL:

Ser una institución que sirva a la sociedad integrada y promotora de un cambio social, económico y cultural, brindando una mayor calidad, honestidad, rapidez y eficiencia en sus servicios, para un desarrollo sustentable de la región del Lago de Tequesquitengo, coadyuvando a lograr los servicios urbanos necesarios a la población.

b) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

- Impulso de actividades turísticas del lago de Tequesquitengo en un entorno ecológico.
- Fraccionamiento y venta de lotes urbanizados.
- Regularización de la tenencia de la tierra a los poseedores de buena fe.
- Constitución de empresas ejidales.

c) EJERCICIO FISCAL:

El ejercicio fiscal del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo inicia el 1 de Enero y finaliza el 31 de Diciembre.

d) RÉGIMEN JURÍDICO:

Es un Organismo Auxiliar de la Administración Pública del Estado de Morelos, y fiscalmente dada su naturaleza, está regulada por el Título III De las Personas Morales con Fines no Lucrativos de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

e) OBLIGACIONES FISCALES:

El Fideicomiso Lago de Tequesquitengo no es causante del Impuesto Sobre la Renta, pero si es retenedor de las siguientes obligaciones:

- Retención ISR por sueldos y salarios y asimilados a salarios.
- Retención ISR por Servicios Profesionales Independientes (Honorarios).

Además, tiene la obligación de presentar sus declaraciones anuales e informativas del Impuesto Sobre la Renta. En lo respecta al Seguro Social, está obligado a pagar de forma mensual y bimestral las aportaciones obrero-patronales y en el mes de Febrero de cada año, tiene la obligación de presentar su declaración de anual de la Prima de Riesgo de Trabajo.

f) PARTES QUE INTEGRAN EL FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO:

- FIDEICOMITENTE: Fondo Nacional de Fomento Ejidal (Gobierno del Estado de Morelos)
- FIDUCIARIA: Nacional Financiera, S. A. (Actualmente Sociedad Nacional de Crédito).
- FIDEICOMISARIOS: El Fondo Nacional de Fomento ejidal (Gobierno del Estado de Morelos), por una parte, y los ejidos de San José Vista Hermosa, Xoxocotla, Tequesquitengo y Tehuixtla.

5. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo, a partir del año en curso, son elaborados con base a la Normas de Información Financiera (NIF), Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Normatividad establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Los postulados sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

A continuación se presentan y explican los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que se aplican en este Organismo:

- 1) **SUSTANCIA ECONOMICA.**- Al reflejar la situación económica contable de las transacciones, se genera la información que proporciona los elementos necesarios para una adecuada toma de decisiones.
- 2) **ENTES PÚBLICOS.**- El Fideicomiso Lago de Tequesquitengo es establecido por un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos, su ámbito de acción y sus limitaciones; con atribuciones para sumir derechos y contraer obligaciones.
- 3) **REVELACION SUFICIENTE.**- Los estados y la información financiera muestran amplia y claramente la situación financiera y los resultados del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo.
- 4) **IMPORTANCIA RELATIVA.**- La información muestra los aspectos importantes de este Organismo que fueron reconocidos contablemente.

FIDEICOMISO LAGO DE TEQUESQUITENGO

- 5) **REGISTRO E INTEGRACIÓN PRESUPUESTARIA.**- La información presupuestaria del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presenta en el Presupuesto de Egresos y el Pronóstico de Ingresos aprobados por el Comité Técnico y Distribución de Fondos del Fideicomiso Lago de Tequesquitengo. El registro presupuestario del ingreso y del egreso está reflejado en la contabilidad de este Organismo, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.
- 6) **DEVENGO CONTABLE.**- Los gastos de este Fideicomiso se consideran devengados desde el momento que se formalizan las transacciones, mediante la recepción de los servicios o bienes, independientemente de la fecha de creación (provisión de pasivos).

Periodo Contable.- En lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, el período relativo es de un año calendario, que comprende a partir del 1 de Enero hasta el 31 de Diciembre, y está directamente relacionado con la ejecución del Pronóstico de Ingresos y el ejercicio del Presupuesto de Egresos.

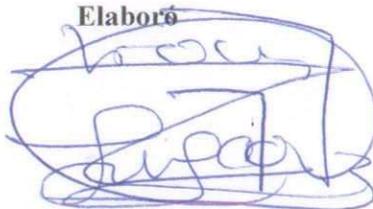
- 7) **VALUACIÓN.**- Todos los eventos que afectan al Fideicomiso Lago de Tequesquitengo, son cuantificados en términos monetarios (moneda nacional) y se registran al costo histórico. El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria.
- 8) **DUALIDAD ECONÓMICA.**- Este Organismo, reconoce en su contabilidad, la representación de las transacciones y los eventos que afectan su situación financiera, su composición por los recursos asignados, para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a sus derechos y obligaciones.
- 9) **IMPORTANCIA RELATIVA.**- La información muestra los aspectos importantes de este Organismo que fueron reconocidos contablemente.
- 10) **CONSISTENCIA.**- Ante la existencia de operaciones similares en el Fideicomiso Lago de Tequesquitengo, se realiza un mismo tratamiento contable, el cual permanece a través del tiempo, salvo que haya modificaciones en la normatividad contable federal o estatal.
6. **POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS.**
- a) **PROVISIONES.**- Se realizan provisiones por: servicios (teléfono, agua, luz), impuestos (Retenciones de ISR, cuotas obrero patronales IMSS y RCV) y para pago de gastos de fondo fijo.
- b) **RECLASIFICACIONES.**- Cuando existen errores en la codificación de cuentas o bien, por reclasificaciones sugeridas por el órgano de control interno o por la instancia correspondiente.
- c) **DEPURACIÓN DE SALDOS.**- A la fecha, se realizan depuración de las cuentas que conforman la contabilidad de este organismo, ya que aunque existe un buen control interno, es necesario efectuar depuraciones, esto por recomendaciones de nuestro Órgano de Control, evitando de esta manera posibles observaciones contables o administrativas por parte de los auditores externos.

7. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO.

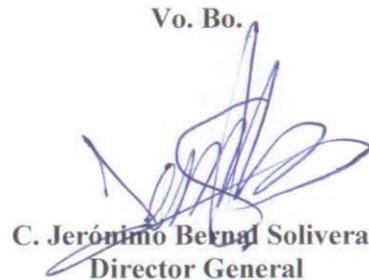
Fideicomiso Lago de Tequesquitengo
Reporte Analítico del Activo del 1 al 31 de Marzo de 2015
(cifras en pesos)

Cuenta Contable	Saldo Inicial (SI) 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final (SF) 4	Flujo del Periodo (SI-SF) (1-4)
-----------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	--------------------------	---------------------------------------

1	ACTIVO					
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	\$ 5,259,690.35	\$ 4,411,417.89	\$ 3,519,495.35	\$ 6,151,612.89	-\$ 891,922.54
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 4,764,980.42	\$ 4,355,805.41	\$ 3,459,604.97	\$ 5,661,180.86	-\$ 896,200.44
1.1.1.1	Efectivo	\$ 5,000.00	\$ -	\$ -	\$ 5,000.00	\$ -
1.1.1.3	Bancos/Dependencias y otros	\$ 46,247.58	\$ 2,951,472.82	\$ 2,949,396.97	\$ 48,323.43	-\$ 2,075.85
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	\$ 4,713,732.84	\$ 1,404,332.59	\$ 510,208.00	\$ 5,607,857.43	-\$ 894,124.59
1.1.2	Efectivo y Equivalentes de Efectivo a Recibir	\$ 494,709.93	\$ 55,612.48	\$ 59,890.38	\$ 490,432.03	\$ 4,277.90
1.1.2.2	Cuentas por cobrar	\$ 494,709.93	\$ 55,612.48	\$ 59,890.38	\$ 490,432.03	\$ 4,277.90
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	\$ 458,286.60	\$ 4,648.10	\$ 9,127.81	\$ 453,806.89	\$ 4,479.71
1.2.3	Bienes Inmuebles	\$ 62,525.26	\$ -	\$ 155.05	\$ 62,370.21	\$ 155.05
1.2.3.1	Terrenos	\$ 62,525.26	\$ -	\$ 155.05	\$ 62,370.21	\$ 155.05
1.2.4	Bienes Muebles	\$ 1,389,769.16	\$ 4,648.10	\$ -	\$ 1,394,417.26	-\$ 4,648.10
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 1,064,783.17	\$ 4,648.10	\$ -	\$ 1,069,431.27	-\$ 4,648.10
1.2.4.4	Equipo de Transporte	\$ 324,985.99	\$ -	\$ -	\$ 324,985.99	\$ -
1.2.6	Deprec., Deterioro y Amort. Acum. de Bienes	-\$ 994,007.82	\$ -	\$ 8,972.76	-\$ 1,002,980.58	\$ 8,972.76
1.2.6.3	Depreciación Acumulada Muebles	-\$ 994,007.82	\$ -	\$ 8,972.76	-\$ 1,002,980.58	\$ 8,972.76
1.2.7	Activos Diferidos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
1.2.7.9	Otros Activos Diferidos	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

Elaboró


C. P. Ignacio Inocencio Col Gómez
Director de Administración y Contabilidad

Vo. Bo.


C. Jerónimo Bernal Soliveras
Director General