



CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES (Parte 4)





Comisión Estatal de Arbitraje Medico

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

Introducción

La Comisión Estatal de Arbitraje Médico, nace para subsanar la falta de mecanismos que permitan garantizar que el acceso a los servicios de salud se dé en igualdad de circunstancias para todas las y los usuarios; esto en virtud de que la normatividad que regula a la Asistencia Social, Sector Privado, Institutos y Centros de Salud no incluyen en su legislación procedimientos específicos que le permitan a las y los usuarios exigir sus derechos sin la necesidad de asesoría jurídica profesional; para combatir este problema, Visión Morelos, a través de la COESAMOR, proporciona a la sociedad un instrumento confidencial, imparcial, ágil y gratuito que les permite exigir su derecho a la salud en caso de incumplimiento o insatisfacción en el servicio recibido, a través de un proceso eficiente, y sin la necesidad de que las y los usuarios gasten adicionalmente en la contratación de servicios de asesoría jurídica.

Con la finalidad de dar cumplimiento en materia de contabilidad gubernamental, la información financiera que integra el presente documento, pretende ser una herramienta para nuestros usuarios internos y externos a fin de que conozcan el destino y uso de los recursos públicos que se asignan a este organismo público descentralizado.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA | 2015
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO |
3° TRIMESTRE

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	-	-	Gastos de Funcionamiento	2,048,069	4,137,293
Impuestos	-	-	Servicios Personales	1,589,440	3,508,607
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	65,461	142,961
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	393,168	485,725
Derechos	-	-		-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
	-	-	Ayudas Sociales	-	-
	-	-	Pensiones y Jubilaciones	-	-
	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
	-	-	Donativos	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,053,601	4,151,934	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-		-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	3,053,601	4,151,934	Participaciones y Aportaciones	-	-
	-	-	Participaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	299	-	Aportaciones	-	-
Ingresos Financieros	299	-	Convenios	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-		-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
	-	-	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
	-	-		-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	3,053,900	4,151,934	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	-
	-	-	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
	-	-	Provisiones	-	-
	-	-	Disminución de Inventarios	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
	-	-	Otros Gastos	-	-
	-	-		-	-
	-	-	Inversión Pública	-	-
	-	-	Inversión Pública no Capitalizable	-	-
	-	-		-	-
	-	-	Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,048,069	4,137,293
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,005,831	14,641

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

COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	585,240	154,463	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	128,548	628,834
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	575,025	515,257	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	1,160,265	669,720	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	128,548	628,834
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	508,763	508,763	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	469,956	458,853	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	128,548	628,834
Total de Activos No Circulantes	38,807	49,910	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	1,199,072	719,630	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,070,524	90,796
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,005,831	14,641
			Resultados de Ejercicios Anteriores	25,886	26,245
			Revaluos	38,807	49,910
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,070,524	90,796
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,199,072	719,630

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

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)



COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	11,103	490,545	PASIVO	-	500,286
Activo Circulante	-	490,545	Pasivo Circulante	-	500,286
Efectivo y Equivalentes	-	430,777	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	500,286
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	59,768	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	11,103	-	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	11,103	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	991,190	11,462
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Donaciones de Capital	-	-
	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	991,190	11,462
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	991,190	-
	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	-	359
	-	-	Revaluos	-	11,103
	-	-	Reservas	-	-
	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
	-	-	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
	-	-	Resultado por Posición Monetaria	-	-
	-	-	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 = (1+2-3) Saldo Final	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	719,630	6,512,797	6,033,355	1,199,072	479,442
Activo Circulante	669,720	6,523,900	6,033,355	1,160,265	490,545
Efectivo y Equivalentes	154,463	3,463,427	3,032,650	585,240	430,777
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	515,257	3,060,473	3,000,705	575,025	59,768
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	49,910	11,103	-	38,807	11,103
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	508,763	-	-	508,763	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	458,853	11,103	-	469,956	11,103
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	-	-
	Deuda Bilateral	Peso	México	-	-
	Títulos y Valores	Peso	México	-	-
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-
Subtotal a Corto Plazo					
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	-	-
	Deuda Bilateral	Peso	México	-	-
	Títulos y Valores	Peso	México	-	-
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-
Subtotal a Largo Plazo					
Otros Pasivos					
		Peso	México	628,834	128,548
Total Deuda y Otros Pasivos				628,834	128,548

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

COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO

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	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	76,155	14,641	-	90,796
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	14,641	-	14,641
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	26,245	-	-	26,245
Revalúos	-	49,910	-	-	49,910
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	-	76,155	14,641	-	90,796
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	11,462	1,005,831	-	994,369
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,005,831	-	1,005,831
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	359	-	-	359
Revalúos	-	11,103	-	-	11,103
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	-	64,693	1,005,831	-	1,070,524

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

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Origen	3,053,601	4,151,934	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	-	-
Impuestos	-	-	Origen	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	3,053,601	4,151,934	Origen	409,826	173,938
Otros Orígenes de Operación	-	-	Endeudamiento Neto	-	-
Aplicación	2,048,069	4,137,293	Interno	-	-
Servicios Personales	1,589,440	3,508,607	Externo	-	-
Materiales y Suministros	65,461	142,961	Otros Orígenes de Financiamiento	409,826	173,938
Servicios Generales	393,168	485,725	Aplicación	984,581	34,116
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Interno	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Externo	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	984,581	34,116
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	574,755	139,822
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	430,777	154,463
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	154,463	-
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	585,240	154,463
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	-	-			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,005,532	14,641			

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

Informe de Pasivos Contingentes

2015

A la fecha no existe asunto en la Comisión Estatal de Arbitraje Médico que pudiera realizarse en un pasivo contingente.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

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

1. Cuentas por cobrar a corto plazo.- Presupuesto autorizado que al 30 de septiembre la Tesorería General del Estado de Morelos no ha transferido a esta Comisión Estatal, por un importe de 568 mil 427 pesos, conforme el siguiente desglose:

Mes de febrero

Materiales y Suministros por un importe de 15 mil pesos.

Servicios Generales por un importe de 30 mil 156 pesos.

Mes de marzo

Materiales y Suministros por un importe de 9 mil 684 pesos.

Servicios Generales por un importe de 162 mil 313 pesos.

Mes de abril

Materiales y Suministros por un importe de 9 mil 684 pesos.

Servicios Generales por un importe de 59 mil 656 pesos.

Mes de mayo

Materiales y Suministros por un importe de 4 mil 684 pesos.

Servicios Generales por un importe de 24 mil 500 pesos.

Mes de junio

Materiales y Suministros por un importe de 4 mil 684 pesos.

Servicios Generales por un importe de 55 mil 046 pesos.

Mes de julio

Materiales y Suministros por un importe de 9 mil 684 pesos.

Servicios Generales por un importe de 54 mil 656 pesos.

Mes de agosto

Materiales y Suministros por un importe de 9 mil 684 pesos.

Servicios Generales por un importe de 54 mil 656 pesos.

Mes de septiembre

Materiales y Suministros por un importe de 14 mil 684 pesos.

Servicios Generales por un importe de 49 mil 656 pesos.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Método de depreciación lineal aplicado al valor histórico las tasas establecidas en los parámetros de estimación de vida útil publicados en el Diario Oficial de la Federación el miércoles 15 de agosto de 2012

Cuenta	Del Ejercicio Depreciación	Depreciación Acumulada	Tasa aplicada
Muebles de oficina y Estantería	6,964	81,715	10
Equipo de cómputo y de tecnologías de la Información	4,138	224,007	33.3
Automóviles y Equipo Terrestre	0	136,900	20

Estado de los activos óptimo para uso.

Pasivo

2. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo en un periodo menor a 90 días.- Saldo Correspondiente al entero en el mes de septiembre del Impuesto Sobre la Renta por retención de asimilados a salarios un importe de 273 pesos, Impuesto sobre la renta retenciones arrendamiento 1 mil 200 pesos e Impuesto al Valor Agregado retenciones arrendamiento 1 mil 280 pesos e Impuesto del dos por ciento sobre nóminas por un importe de 2 mil 371 pesos.
3. Proveedores por Pagar a Corto Plazo que serán liquidados en un periodo menor a 90 días.- Saldo que se desglosa conforme lo siguiente:

Descripción	Importe
Servicio de Vigilancia en instalaciones.	8 mil 623 pesos
Servicio de mantenimiento y poda de jardín.	1 mil pesos
Servicio de limpieza en oficinas.	6 mil 032 pesos
Servicio de fumigación en instalaciones.	870 pesos
Arrendamiento de fotocopiadora.	3 mil 800 pesos
Vestuario y uniformes.	12 mil 458 pesos
Reparación y mantenimiento de equipo de transporte.	9 mil 338 pesos

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos de la gestión se componen de las transferencias autorizadas para el ejercicio fiscal dos mil quince por un monto de 4 millones de pesos, adicionalmente se autorizaron transferencias para el capítulo 1000 servicios personales por la cantidad de 569 mil 017 pesos para cubrir el pago de pensiones por jubilación, en el periodo se recaudó la cantidad de 770 mil 428 pesos.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Derivado de la aplicación de las disposiciones en materia de armonización contable, en el periodo se observa la disminución del Activo Fijo y Patrimonio de la Comisión, por la actualización del valor contable. Depreciación realizada de acuerdo con los "Parámetros de Estimación de Vida Útil" publicados en el Diario Oficial de la Federación, por un monto de 3 mil 701 pesos. El valor contable actual del patrimonio equivale a la cantidad de 38 mil 807 pesos.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	2015	2014
Efectivo en Bancos -Tesorería	134,941	154,463
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	450,299	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	585,240	154,463

- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,005,831	14,641
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0)	(0)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(0)	(0)
Incremento en cuentas por cobrar	(0)	(0)
Partidas extraordinarias	(0)	(0)

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Nombre del Ente Público Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		924,264
2. Menos Ingresos Contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		924,264

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de marzo de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		715,831
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Veículos y equipo de transporte	0	
Equipo de telecomunicaciones	0	
Muebles, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obras públicas en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fiduciarias, mandatos y otros productos	0	
Provisiones para contingencias y otras obligaciones financieras	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Aduanos de ejercicios fiscales anteriores (CAFES)	0	
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0	
3. Menos Gastos Contables No Presupuestarios		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0	
4. Total de Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)		715,831

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- La Comisión Estatal de Arbitraje Médico cuenta con Mobiliario, Equipo de oficina y de Telefonía por un importe de 163 mil 470 pesos, bienes entregados por los Servicios de Salud de Morelos en calidad de comodato, como consta en acta administrativa de entrega recepción de fecha 8 de diciembre del año 2000. Derivado de la aplicación de las disposiciones en materia de armonización contable, a la fecha dichos bienes disminuyeron su valor en su totalidad, valor contable de cero pesos. Dicha depreciación se realizó de acuerdo con los "Parámetros de Estimación de Vida Útil" publicados en el Diario Oficial de la Federación.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Se presenta la información financiera correspondiente al tercer trimestre del ejercicio fiscal 2015 con la finalidad de que los usuarios cuenten con elementos de la aplicación de los recursos financieros en la gestión de la Comisión Estatal de Arbitraje Médico.

2. Panorama Económico y Financiero

La Comisión Estatal de Arbitraje Médico no emite información sobre el panorama económico y financiero por no tener atribución alguna.

3. Autorización e Historia

- a) La Comisión Estatal de Arbitraje Médico fue creada mediante decreto número mil ciento ochenta y tres, publicado en el periódico oficial de fecha 6 de septiembre del año 2000.
- b) A la fecha no ha habido modificaciones relevantes ya que el principal objeto por el que se creó esta Comisión se ha mantenido.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

- a) El Objeto social de la Comisión Estatal de Arbitraje Médico es garantizar que el acceso a los servicios de salud se dé en igualdad de circunstancias para todas las y los usuarios de los servicios de salud.
- b) Principal actividad es la de ayudar a dirimir las diferencias que se presentan entre los usuarios y prestadores de servicios de la salud de manera imparcial, ágil y gratuita.
- c) Régimen jurídico, somos un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos con personalidad jurídica propia y patrimonio propio, con autonomía técnica y jurídica para emitir recomendaciones, opiniones, acuerdos, dictámenes y laudos.
- d) Este organismo tiene la obligación de retener el Impuesto sobre la renta por el ingreso de sus trabajadores asimilados a salarios, por retención de arrendamiento de inmuebles, por el Impuesto al Valor Agregado retenido en arrendamiento de inmueble y por el dos por ciento del impuesto sobre la nómina de los trabajadores.
- e) La Estructura organizacional de la Comisión está conformada por un comisionado médico, un subcomisionado jurídico y un director de administración.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

- a) Para la elaboración de los Estados Financieros que se presentan, se ha observado lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental así como lo que establecen las Normas Contables y Lineamientos para la Emisión de Estados Financieros, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Para el reconocimiento, valuación y revelación del registro de los bienes muebles se observó lo establecido en el postulado básico denominado valuación, por lo que el registro se realizó con base en el costo histórico y en moneda nacional.

Para la preparación de la información financiera que se presenta, se observó la aplicación de los postulados básicos de contabilidad gubernamental contenidos en el acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental publicados en el diario oficial de fecha 20 de agosto de 2009 que son:

- | | |
|--------------------------|---|
| a. Sustancia Económica | f. Registro e integración Presupuestaria |
| b. Entes Públicos | g. Consolidación de la Información Financiera |
| c. Existencia Permanente | h. Devengo Contable |
| d. Revelación Suficiente | i. Valuación |
| e. Importancia Relativa | j. Dualidad Económica |
| | k. Consistencia |

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

En el periodo a reportar no se generó información relevante respecto de las políticas de contabilidad.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Se informará sobre:

a) La comisión estatal de arbitraje médico no realiza operaciones en moneda extranjera por no estar facultada para ello.

8. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

a) La comisión estatal de arbitraje médico no genera deuda por no contar con facultades para ello.

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



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA | 2015
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO |
3° TRIMESTRE

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,000,000	569,018	4,569,018	3,053,601	2,485,174	1,514,826
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	4,000,000	569,018	4,569,018	3,053,601	2,485,174	1,514,826
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	4,000,000	569,018	4,569,018	3,053,601	2,485,174	1,514,826
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,000,000	569,018	4,569,018	3,053,601	2,485,174	1,514,826
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	4,000,000	569,018	4,569,018	3,053,601	2,485,174	1,514,826
				Ingresos excedentes ¹		

Cuenta Pública 2015
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2015



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252

Cuenta Pública 2015
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2015



Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	3,950,000	569,018	4,519,018	2,048,766	2,004,273	2,470,252
Gasto de Capital	50,000	-	50,000	-	-	50,000
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Servicios Personales							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,955,638	569,018	3,524,656	1,589,440	1,589,440	1,935,216	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	555,240	-	555,240	281,717	281,717	273,523	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,150,929	-	2,150,929	804,606	804,606	1,346,323	
Seguridad Social	249,468	-	249,468	76,354	76,354	173,114	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1	569,018	569,019	426,763	426,763	142,256	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Suministros							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	160,208	-	160,208	65,462	53,003	94,746	
Alimentos y Utensilios	75,000	-	75,000	24,957	24,957	50,043	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	8,208	-	8,208	4,046	4,046	4,162	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	48,000	-	48,000	24,000	24,000	24,000	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,000	-	2,000	-	-	2,000	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	-	-	-	-	-	-	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	15,000	-	15,000	12,459	-	2,541	
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	12,000	-	12,000	-	-	12,000	
Servicios Generales							
Servicios Básicos	834,154	-	834,154	393,864	361,830	440,290	
Servicios de Arrendamiento	87,200	-	87,200	25,275	25,275	61,925	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	302,400	-	302,400	148,080	144,280	154,320	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	181,925	-	181,925	100,731	92,108	81,194	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	13,352	-	13,352	5,701	5,701	7,651	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	139,000	-	139,000	82,510	65,270	56,490	
Servicios de Traslado y Viáticos	1	-	1	-	-	1	
Servicios Oficiales	71,932	-	71,932	9,165	9,165	62,767	
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	
	38,344	-	38,344	22,402	20,031	15,942	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
	-	-	-	-	-	-	



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	50,000	-	50,000	-	-	50,000
Mobiliario y Equipo de Administración	50,000	-	50,000	-	-	50,000
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Proprios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-



Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Aportaciones Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	-	-	-	-	-	-
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	-	-	-	-	-	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252



Información Programática

CUENTA PÚBLICA | 2015
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO |
3° TRIMESTRE

Comisión Estatal
de Arbitraje Médico

Comisión Estatal
de Arbitraje Médico

Comisión Estatal
de Arbitraje Médico



Comisión Estatal
de Arbitraje Médico

Comisión Estatal
de Arbitraje Médico

Comisión Estatal
de Arbitraje Médico

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252
Prestación de Servicios Públicos	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,000,000	569,018	4,569,018	2,048,766	2,004,273	2,520,252

Programas y Proyectos de Inversión

En el periodo presupuestal del primero de enero al treinta de septiembre del año dos mil quince no se han ejercido recursos en proyectos de inversión.

Indicadores de Resultados

En el periodo presupuestal del primero de enero al treinta de septiembre del año dos mil quince no se han ejercido recursos en proyectos de inversión



Anexos

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

No aplica

Información adicional que dispongan otras leyes

No aplica

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	4,000,000	3,053,601	2,485,174
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	4,000,000	3,053,601	2,485,174
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	4,000,000	2,048,766	2,004,273
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	4,000,000	2,048,766	2,004,273
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	1,004,835	480,901

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	1,004,835	480,901
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	1,004,835	480,901

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autonomos

² Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autonomos

³ Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Comisión Estatal de Mejora Regulatoria

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015

Introducción

INTRODUCCIÓN

FECHA DE CREACIÓN

La Comisión Estatal de Mejora Regulatoria, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, lo crea la Ley de mejora Regulatoria para el Estado de Morelos, publicada el día 19 de Diciembre de 2007 en el periódico oficial no. 4577 y vigente a partir del 1° de Enero de 2008.

OBJETIVO PRINCIPAL

Cuenta con personalidad jurídica, patrimonio y órgano de gobierno propios, su atribución principal es promover, coordinar y supervisar todas las acciones tendientes al desarrollo de la Mejora Regulatoria en el Estado, vigilando el cumplimiento de las obligaciones que esta norma les impone a las Dependencias y Entidades públicas, a través de la:

- Revisión permanente de la regulación estatal y municipal (convenios).
- Revisión de los Programas de Mejora Regulatoria de las Dependencias y Entidades así como su publicación en los portales de internet tanto de la Comisión como de la Dependencia o Entidad correspondiente.
- Dictaminación de los anteproyectos de regulación y los Manifiestos de Impacto Regulatorio.
- Integración, actualización y administración del Registro Estatal de Trámites y Servicios.

ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO

I.- Promover, coordinar y supervisar el desarrollo del proceso de mejora regulatoria en el Estado;

II.- Realizar un proceso continuo de revisión de la regulación estatal, diagnosticar los efectos de su aplicación y elaborar para su propuesta al Titular del Ejecutivo Estatal, proyectos de disposiciones legislativas y administrativas y programas para mejorar la regulación en actividades o sectores económicos específicos;

III.- Dictaminar los Anteproyectos de la regulación a que se refiere el artículo 11 y el Manifiesto correspondiente;

IV.- Integrar, actualizar y administrar el Registro Estatal de Trámites y Servicios;

V.- Emitir dictamen sobre los Programas de las Dependencias y Entidades, así como recibir y evaluar los informes de avance que presenten bimestralmente;

VI.- Asesorar y coordinar los trabajos en materia de mejora regulatoria de las Dependencias y Entidades;

VII.- Brindar asesoría técnica en materia de mejora regulatoria y opinar sobre nuevos proyectos de regulaciones que las organizaciones y asociaciones empresariales y comerciales sometan a su consideración;

VIII.- Promover la implementación de la mejora regulatoria como política pública permanente en los Municipios y en los Poderes Legislativo y Judicial y cuando así se acuerde, proveer la asesoría y celebrar los Convenios necesarios para tal efecto;

IX.- Promover y celebrar Convenios con los Municipios del Estado, para que se adhieran al programa de mejora regulatoria que establece la presente Ley;

X.- Celebrar los Acuerdos, Convenios y demás actos jurídicos necesarios para cumplir sus objetivos;

- XI.- Promover, organizar y participar en foros, seminarios y demás actividades orientadas a impulsar el proceso de mejora regulatoria en el Estado;
- XII.- Elaborar y publicar en el Periódico Oficial del Estado, un informe anual sobre el estado que guarda la mejora regulatoria en la entidad y sobre el desempeño de la Comisión, debiendo hacer del conocimiento del Congreso del Estado dicho Informe;
- XIII.- Interpretar en el ámbito administrativo la presente Ley; y
- XIV.- Las demás que establezca esta Ley, el Reglamento y demás disposiciones jurídicas aplicables.

MISIÓN Y VISIÓN

MISIÓN

Con la suma de todos impulsar cambios para construir y actualizar un marco regulatorio transparente y eficiente, que propicie la simplificación de los actos, procedimientos, trámites y servicios de la administración pública, empleando medidas de modernización, automatización, simplificación y desregulación jurídica y administrativa para generar estímulos sólidos y efectivos para atraer la inversión y elevar los niveles de competitividad del Estado de Morelos.

VISIÓN

Ser un Organismo de vanguardia que impulse la gobernanza regulatoria como instrumento para estimular el crecimiento en materia de competitividad regido por los principios de simplificación, agilidad, economía, eficiencia, legalidad y transparencia para facilitar a los sectores productivos la inversión y emprendimiento y a la sociedad en general garantizar que los beneficios de las regulaciones sean superiores a sus costos de cumplimiento.

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA
3° TRIMESTRE

2015

COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	-	-	Gastos de Funcionamiento	2,059,707	3,323,049
Impuestos	-	-	Servicios Personales	1,477,360	2,594,994
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	38,265	187,264
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	544,082	540,791
Derechos	-	-		-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
	-	-	Ayudas Sociales	-	-
	-	-	Pensiones y Jubilaciones	-	-
	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
	-	-	Donativos	-	-
	-	-	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,400,729	3,983,341		-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,400,729	3,983,341	Participaciones	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	78,400	476		-	-
Ingresos Financieros	78,400	476	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,479,129	3,983,817	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	300,352	336,159
	-	-	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	300,352	336,159
	-	-	Provisiones	-	-
	-	-	Disminución de Inventarios	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
	-	-	Otros Gastos	-	-
	-	-	Inversión Pública	-	-
	-	-	Inversión Pública no Capitalizable	-	-
	-	-	Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,360,059	3,659,208
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	880,930	324,609

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

COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	371,714	797,064	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	52,009	87,747
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	19,748	30,012	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	391,462	827,076	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	52,009	87,747
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,849,979	2,129,062	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	602,859	602,859	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,211,752	825,567	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	52,009	87,747
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	52,009	87,747
Total de Activos No Circulantes	1,241,086	1,906,354	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	1,632,548	2,733,430	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	622,850	870,856
			Aportaciones	622,850	870,856
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	957,689	1,774,827
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	880,930	324,609
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,838,619	1,450,218
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,580,539	2,645,683
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,632,548	2,733,430

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



Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)
COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,100,882		PASIVO		35,738
Activo Circulante	435,614		Pasivo Circulante		35,738
Efectivo y Equivalentes	425,350		Cuentas por Pagar a Corto Plazo		35,738
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,264		Documentos por Pagar a Corto Plazo		-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		-
Inventarios	-		Títulos y Valores a Corto Plazo		-
Almacenes	-		Pasivos Diferidos a Corto Plazo		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		-
Otros Activos Circulantes	-		Provisiones a Corto Plazo		-
			Otros Pasivos a Corto Plazo		-
Activo No Circulante	665,268		Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-		Cuentas por Pagar a Largo Plazo		-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-		Documentos por Pagar a Largo Plazo		-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-		Deuda Pública a Largo Plazo		-
Bienes Muebles	279,083		Pasivos Diferidos a Largo Plazo		-
Activos Intangibles	-		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	386,185		Provisiones a Largo Plazo		-
Activos Diferidos	-				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	388,401	1,453,545
Otros Activos no Circulantes	-		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		248,006
			Aportaciones		248,006
			Donaciones de Capital		-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	388,401	1,205,539
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	388,401	1,205,539
			Revaluos		-
			Reservas		-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		-

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

COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Concepto	1	2	3	Saldo Final	Variación del Periodo
	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	4 = (1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	3,200,922	2,671,876	4,240,250	1,632,548	1,568,374
Activo Circulante	1,403,678	2,671,876	3,684,092	391,462	1,012,216
Efectivo y Equivalentes	906,267	2,316,564	2,851,117	371,714	534,553
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	497,411	355,312	832,975	19,748	477,663
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	1,797,244	-	556,158	1,241,086	556,158
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	2,105,785	-	255,806	1,849,979	255,806
Activos Intangibles	602,859	-	-	602,859	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	911,400	-	300,352	1,211,752	300,352
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
	Corto Plazo	NO APLICA		-	-
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Interna					
Deuda Externa					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos					
				-	52,009
Total Deuda y Otros Pasivos				-	52,009

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

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	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	870,856	-	-	-	870,856
Aportaciones	870,856	-	-	-	870,856
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	1,450,218	324,609	-	1,774,827
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	324,609	-	324,609
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,450,218	-	-	1,450,218
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	870,856	1,450,218	324,609	-	2,645,683
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	248,006
Aportaciones	248,006	-	-	-	248,006
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	388,401	880,930	-	492,529
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	880,930	-	880,930
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	388,401	-	-	388,401
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	622,850	1,838,619	880,930	-	1,580,539

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

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	1,479,129	3,983,817	Origen	-	117,878
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	341,066	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	255,806	-
Derechos	-	-		85,260	117,878
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	687,443	592,017
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	-	-	Bienes Muebles	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,400,729	3,983,341	Otras Aplicaciones de Inversión	687,443	592,017
Otros Orígenes de Operación	78,400	476			
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	346,377	709,895
Aplicación	2,360,059	3,659,208	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	1,477,360	2,594,994	Origen		
Materiales y Suministros	38,265	187,264	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Generales	544,082	540,791	Interno	-	-
			Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación		
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	534,553	385,286
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	300,352	336,159			
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	906,267	1,182,350
	880,930	324,609	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	371,714	797,064
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio		

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

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

La Comisión Estatal de Mejora Regulatoria tiene entablado un juicio laboral con un extrabajador, esta situación puede generar alguna obligación futura para el Organismo.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE LA COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA
DEL 1° DE ENERO AL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015 Y 2014**

1.- NOTAS DE DESGLOSE

1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 30 de Septiembre de 2015, este rubro está integrado de la siguiente forma:

Efectivo	4,500.00	4,500.00
Bancos	367,214.00	792,564.00
	-----	-----
SUMA	371,714.00	797,064.00

El efectivo que es el fondo fijo destinado a cubrir los gastos menores y el importe de Bancos que está integrado por dos cuentas bancarias; Banco del Bajío no. 10769198 y 10719100, la primer cuenta se utiliza para cubrir todos los gastos de operación del organismo y la segunda para pagar únicamente el importe mensual del arrendamiento de las oficinas de la CEMER.

1.2 DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

Al 30 de Septiembre de 2015, este rubro se integra como sigue:

Deudores diversos	2,510.00	12,764.00
Contribuciones por recuperar	7,536.00	8,194.00
Seguros pagados por anticipado	9,702.00	9,054.00
	-----	-----
SUMA	19,748.00	30,012.00

El importe de Contribuciones por recuperar corresponde al Subsidio al empleo acumulado hasta la fecha de este informe.

El importe de la cuenta de Seguros pagados por anticipado representa el saldo aun no devengado de los seguros contratados.

1.3 ACTIVO NO CIRCULANTE

A la fecha de este informe se encuentran registrados Bienes muebles y Activos intangibles por una cantidad de \$ 2'452,838.00 el listado actualizado se presenta en este informe como un anexo.

Las depreciaciones se calculan utilizando el método de línea recta y aplicando los porcentajes máximos establecidos en la "Guía de Vida Útil Estimada y porcentajes de Depreciación" publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de Agosto de 2012, y se comienza a depreciar a partir del mes completo siguiente a la fecha de adquisición.

Las amortizaciones se calculan distribuyendo el valor del bien entre la vida probable del mismo y se comienza a amortizar a partir del mes completo siguiente a la fecha de adquisición.

1.4 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro se integra de la siguiente manera:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	22,657.00	79,021.00
Retenciones y contribuciones	29,352.00	8,726.00
	-----	-----
	52,009.00	87,747.00

Las cuentas por pagar a corto plazo se integran principalmente por el registro de la provisión del pago de las cuotas al IMSS de los meses de Junio, Julio, Agosto y Septiembre.

La cuenta de Retenciones y Contribuciones se integra por los impuestos retenidos (I.S.R. por salarios, cuotas obreras al IMSS y el Impuesto sobre Erogaciones al Trabajo Personal) que se enteraran en el siguiente mes o bimestre.

1.5 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Derivado de los cambios en políticas contables como resultado de la aplicación de La Ley General de Contabilidad Gubernamental este rubro ha sufrido modificaciones en su proceso de contabilización específicamente en la cuenta de patrimonio contribuido, donde ya no se acumulan las adquisiciones de activos fijos.

2.- NOTAS DE MEMORIA

2.1 COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

La Comisión Estatal de Mejora Regulatoria tiene entablado un juicio laboral con un ex trabajador, esta situación puede generar alguna obligación futura para el Organismo.

Los Estados Financieros ya incluyen reserva contable para cubrir esta contingencia,

No se cuenta con una reserva para pensiones y jubilaciones, la política, de igual forma es cargar a gastos en el momento que esto ocurra.

3.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

3.1 FECHA DE CREACIÓN

La Comisión Estatal de Mejora Regulatoria, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, lo crea la Ley de mejora Regulatoria para el Estado de Morelos, publicada el día 19 de Diciembre de 2007 en el periódico oficial no. 4577 y vigente a partir del 1° de Enero de 2008.

3.2 OBJETIVO PRINCIPAL

Cuenta con personalidad jurídica, patrimonio y órgano de gobierno propios, su atribución principal es promover, coordinar y supervisar todas las acciones tendientes al desarrollo de la Mejora Regulatoria en el Estado, vigilando el cumplimiento de las obligaciones que esta norma les impone a las Dependencias y Entidades públicas, a través de la:

- Revisión permanente de la regulación estatal y municipal (convenios).
- Revisión de los Programas de Mejora Regulatoria de las Dependencias y Entidades así como su publicación en los portales de internet tanto de la Comisión como de la Dependencia o Entidad correspondiente.
- Dictaminación de los anteproyectos de regulación y los Manifiestos de Impacto Regulatorio.
- Integración, actualización y administración del Registro Estatal de Trámites y Servicios.

3.3 ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO

I.- Promover, coordinar y supervisar el desarrollo del proceso de mejora regulatoria en el Estado;

II.- Realizar un proceso continuo de revisión de la regulación estatal, diagnosticar los efectos de su aplicación y elaborar para su propuesta al Titular del Ejecutivo Estatal, proyectos de disposiciones legislativas y administrativas y programas para mejorar la regulación en actividades o sectores económicos específicos;

III.- Dictaminar los Anteproyectos de la regulación a que se refiere el artículo 11 y el Manifiesto correspondiente;

IV.- Integrar, actualizar y administrar el Registro Estatal de Trámites y Servicios;

V.- Emitir dictamen sobre los Programas de las Dependencias y Entidades, así como recibir y evaluar los informes de avance que presenten bimestralmente;

VI.- Asesorar y coordinar los trabajos en materia de mejora regulatoria de las Dependencias y Entidades;

VII.- Brindar asesoría técnica en materia de mejora regulatoria y opinar sobre nuevos proyectos de regulaciones que las organizaciones y asociaciones empresariales y comerciales sometan a su consideración;

VIII.- Promover la implementación de la mejora regulatoria como política pública permanente en los Municipios y en los Poderes Legislativo y Judicial y cuando así se acuerde, proveer la asesoría y celebrar los Convenios necesarios para tal efecto;

IX.- Promover y celebrar Convenios con los Municipios del Estado, para que se adhieran al programa de mejora regulatoria que establece la presente Ley;

X.- Celebrar los Acuerdos, Convenios y demás actos jurídicos necesarios para cumplir sus objetivos;

XI.- Promover, organizar y participar en foros, seminarios y demás actividades orientadas a impulsar el proceso de mejora regulatoria en el Estado;

XII.- Elaborar y publicar en el Periódico Oficial del Estado, un informe anual sobre el estado que guarda la mejora regulatoria en la entidad y sobre el desempeño de la Comisión, debiendo hacer del conocimiento del Congreso del Estado dicho Informe;

XIII.- Interpretar en el ámbito administrativo la presente Ley; y

XIV.- Las demás que establezca esta Ley, el Reglamento y demás disposiciones jurídicas aplicables.

3.4 MISIÓN Y VISIÓN

MISIÓN

Con la suma de todos impulsar cambios para construir y actualizar un marco regulatorio transparente y eficiente, que propicie la simplificación de los actos, procedimientos, trámites y servicios de la administración pública, empleando medidas de modernización, automatización, simplificación y desregulación jurídica y administrativa para generar estímulos sólidos y efectivos para atraer la inversión y elevar los niveles de competitividad del Estado de Morelos.

VISIÓN

Ser un Organismo de vanguardia que impulse la gobernanza regulatoria como instrumento para estimular el crecimiento en materia de competitividad regido por los principios de simplificación, agilidad, economía, eficiencia, legalidad y transparencia para facilitar a los sectores productivos la inversión y emprendimiento y a la sociedad en general garantizar que los beneficios de las regulaciones sean superiores a sus costos de cumplimiento.



Comisión Estatal
de Mejora
Regulatoria

Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA
3o TRIMESTRE

2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,142,185	-	4,142,185	2,125,575	1,441,108	2,701,077
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	4,142,185	-	4,142,185	2,125,575	1,441,108	2,701,077
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	3,566,683	-	3,566,683	2,125,575	1,441,108	2,125,575
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	78,400	-	78,400	78,400	78,400	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,488,283	-	3,488,283	2,047,175	1,362,708	2,125,575
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	3,566,683	-	3,566,683	2,125,575	1,441,108	2,125,575
				Ingresos excedentes ¹		



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658



Cuenta Pública 2015
 COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	6 = (3 - 4)	
Gasto Corriente	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658	
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-	
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-	
Total del Gasto	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658	

COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,552,318	-	1,552,318	1,443,725	1,443,725	108,593
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	331,695	-	331,695	331,768	331,768	73
Remuneraciones Adicionales y Especiales	799,006	-	799,006	798,973	798,973	33
Seguridad Social	178,038	-	178,038	67,045	67,045	110,993
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	243,579	-	243,579	245,939	245,939	2,360
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	38,500	-	38,500	38,200	38,200	300
Alimentos y Utensilios	8,500	-	8,500	5,470	5,470	3,030
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,000	-	2,000	1,619	1,619	381
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	32	32	32
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	24,000	-	24,000	26,593	26,593	2,593
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,000	-	4,000	4,486	4,486	486
Servicios Generales						
Servicios Básicos	2,351,367	-	2,351,367	534,602	534,602	1,816,765
Servicios de Arrendamiento	72,828	-	72,828	35,624	35,624	37,204
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	387,720	-	387,720	396,265	396,265	8,545
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,800,000	-	1,800,000	1,798	1,798	1,798,202
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	43,724	-	43,724	40,049	40,049	3,675
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	7,368	-	7,368	3,022	3,022	4,346
Servicios Oficiales	-	-	-	26,800	26,800	26,800
Otros Servicios Generales	39,727	-	39,727	31,044	31,044	8,683
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
	-	-	-	-	-	-

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	200,000	200,000	200,000	-	-	-	-	200,000	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	200,000	200,000	-	-	-	-	-	200,000	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Total del Gasto	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658
-----------------	-----------	---	-----------	-----------	-----------	-----------

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	-	-	-	-	-	-
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658



Comisión Estatal
de Mejora
Regulatoria

Información Programática

CUENTA PÚBLICA
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA
3o TRIMESTRE

2015

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

El proyecto considera la construcción de un portal electrónico que facilitará a las entidades gubernamentales la presentación de las MIRs y la transparencia en el proceso regulatorio. Con el portal de la MIR las agencias podrán enviar y recibir los anteproyectos, realizar la consulta pública y permitir la participación de los interesados, y emitir el dictamen final. El proyecto se apega a las buenas prácticas establecidas en el Manual para la Manifestación de Impacto Regulatorio, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de julio de 2010. Morelos ya cuenta con un marco jurídico (Ley de Mejora Regulatoria del Estado de Morelos) que establece la revisión previa de los anteproyectos regulatorios a nivel estatal, con el objeto de realizar un análisis costo beneficio. El presente proyecto tiene como propósito el uso eficiente de los recursos humanos, físicos y tecnológicos en la elaboración de la MIR. El presente proyecto se complementa con una serie de acciones concretas de mejora regulatoria que actualmente se encuentra realizando el Gobierno del Estado.

La Manifestación de Impacto regulatorio (MIR) es una herramienta de política pública que tiene por objeto garantizar que los beneficios de las nuevas regulaciones sean superiores a sus costos y generen el máximo bienestar social.

La MIR es un documento que permite analizar sistemáticamente los impactos potenciales de los instrumentos regulatorios que las dependencias desean emitir. Estos impactos potenciales incluyen los costos y los beneficios que son impuestos a la sociedad como producto de la emisión de las nuevas regulaciones.

INDICADORES DE RESULTADOS

NO APLICA

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658
Prestación de Servicios Públicos	2,142,185	-	2,142,185	2,016,527	2,016,527	125,658
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	2,000,000	-	2,000,000	-	-	2,000,000
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,142,185	-	4,142,185	2,016,527	2,016,527	2,125,658

COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I= 1+2)	3,566,683	2,125,575	1,441,108
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	3,566,683	2,125,575	1,441,108
II. Egresos Presupuestarios (II= 3+4)	4,142,185	2,016,527	2,016,527
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	4,142,185	2,016,527	2,016,527
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	- 575,502	109,048	- 575,419

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	- 575,502	109,048	- 575,419
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	- 575,502	109,048	- 575,419

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

² Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos

³ Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Anexos

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

(ARTÍCULO 46, ÚLTIMO PÁRRAFO LGCG)

NO APLICA

INFORMACIÓN ADICIONAL QUE DISPONGAN OTRAS LEYES

NO APLICA



Comisión Estatal de Reservas Territoriales

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES
CUENTA PÚBLICA
3er TRIMESTRE

2015

La información para la integración de la Cuenta Pública correspondiente al tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2015 ha sido preparada con fundamento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y de conformidad con la normatividad que ha expedido el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

En el presente documento se presenta la información contable, presupuestaria y programática, la cual muestra la comparación del resultado del ejercicio presupuestal, movimientos financieros y la situación patrimonial de la Comisión Estatal de Reservas Territoriales de un determinado trimestre.

El objetivo de los estados financieros, es proporcionar información confiable sobre la situación financiera, el resultado del ejercicio, flujos de efectivo, así como análisis entre lo presupuestado y lo ejercido.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES
3er TRIMESTRE

2015



Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Comisión Estatal de Reservas Territoriales

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Ingresos de la Gestión	-	-	Gastos de Funcionamiento	4,519,130	3,895,122
Impuestos	-	-	Servicios Personales	3,557,273	2,991,053
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	179,982	172,698
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	781,875	731,371
Derechos	-	-		-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	-	-
	-	-	Pensiones y Jubilaciones	-	-
	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
	-	-	Donativos	-	-
	-	-	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,113,125	4,162,548			
Participaciones y Aportaciones	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	4,113,125	4,162,548	Participaciones	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	1,514,161	1,295,145			
Ingresos Financieros	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,514,161	1,295,145	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	5,627,286	5,457,693	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	6,581	2,633
	-	-	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,581	2,633
	-	-	Provisiones	-	-
	-	-	Disminución de Inventarios	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
	-	-	Otros Gastos	-	-
	-	-	Inversión Pública	-	-
	-	-	Inversión Pública no Capitalizable	-	-
	-	-	Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,525,711	3,897,755
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,101,575	1,559,938

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



Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Comisión Estatal de Reservas Territoriales

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,478,298	1,842,816	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	26,896	23,187
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	264,521	380,797	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	1,742,819	2,223,613	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	26,896	23,187
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	447,351,819	447,351,819	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,447,801	2,101,495	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	168,502	232,880	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	523,322	5,614	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	26,896	23,187
Total de Activos No Circulantes	449,491,444	449,691,808	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	451,234,263	451,915,421	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	449,436,505	449,681,220
			Aportaciones	449,436,505	449,681,220
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,770,862	2,211,014
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,101,575	1,559,938
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	669,287	651,076
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	451,207,367	451,892,234
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	451,234,263	451,915,421

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

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Comisión Estatal de Reservas Territoriales

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,198,866	517,708	PASIVO	3,709	-
Activo Circulante	480,794	-	Pasivo Circulante	3,709	-
Efectivo y Equivalentes	364,518	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,709	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	116,276	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	718,072	517,708	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	653,694	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	64,378	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	517,708	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	18,211	703,078
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	244,715
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	244,715
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	18,211	458,363
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	458,363
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	18,211	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)
Comisión Estatal de Reservas Territoriales

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	452,129,726	132,215,724	133,111,187	451,234,263	895,463
Activo Circulante	2,567,718	9,401,448	10,226,347	1,742,819	824,899
Efectivo y Equivalentes	2,003,581	4,811,741	5,337,024	1,478,298	525,283
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	564,137	4,589,707	4,889,323	264,521	299,616
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	449,562,008	122,814,276	122,884,840	449,491,444	70,564
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	447,351,819	122,321,682	122,321,682	447,351,819	-
Bienes Muebles	1,922,738	30,392	505,329	1,447,801	474,937
Activos Intangibles	226,331	-	57,829	168,502	57,829
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	61,120	462,202	-	523,322	462,202
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)
Comisión Estatal de Reservas Territoriales

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Interna					
Títulos y Valores					
	Arrendamientos Financieros			-	-
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos					
				-	26,896
Total Deuda y Otros Pasivos				-	26,896

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



Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(pesos)
Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos

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	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	449,681,220	-	-	-	449,681,220
Aportaciones	449,681,220	-	-	-	449,681,220
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	651,076	1,559,938	-	2,211,014
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,559,938	-	1,559,938
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	651,076	-	-	651,076
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	449,681,220	651,076	1,559,938	-	451,892,234
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	244,715	-	-	-	244,715
Donaciones de Capital	244,715	-	-	-	244,715
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	18,211	1,101,575	-	1,119,786
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,101,575	-	1,101,575
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	18,211	-	-	18,211
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	449,436,505	669,287	1,101,575	-	451,207,367

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



Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Comisión Estatal de Reservas Territoriales

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen			Origen		
Impuestos	5,627,286	5,457,693	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,666,267	1,028,532
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	-	-	Bienes Muebles	1,666,267	1,028,532
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	4,113,125	4,162,548	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Otros Orígenes de Operación	1,514,161	1,295,145			
	4,519,130	3,895,122	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,666,267	1,028,532
Aplicación			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	3,557,273	2,991,053	Origen		
Materiales y Suministros	179,982	172,698	Endeudamiento Neto	26,896	23,187
Servicios Generales	781,875	731,371	Interno	26,896	23,187
	-	-	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación		
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	26,896	23,187
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	531,215	557,226
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	-	-			
	1,108,156	1,562,571	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,009,513	1,285,590
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	1,478,298	1,842,816

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

Informe de Pasivos Contingentes

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se aclara que esta Comisión Estatal de reservas Territoriales al 30 de septiembre del 2015, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.- BANCOS. El saldo de la cuenta está integrado de la forma siguiente:

NUMERO DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	SALDO
0453212114	CUENTA DE CHEQUES	795,011.13
0151985388	CUENTA DE CHEQUES	10,023.20
	SUMA	805,034.33

2.- INVERSIONES. En este rubro se depositan los ingresos recibidos por la enajenación del predio denominado “El Jilguero” en cumplimiento al Decreto número novecientos ocho publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” de fecha 14 diciembre del 2005.

NUMERO DE CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
2039084940	PREDIO EL JILGUERO	659,263.95

3.- DEPOSITOS EN GARANTIA. El saldo en esta cuenta corresponde al depósito en garantía a favor de Radiomovil Dipsa S.A. de C.V. (TELCEL) por la contratación de plan telefónico.

4.- DEUDORES DIVERSOS. El saldo en esta cuenta corresponde a las ministraciones de gasto corriente pendientes de depósito por parte de Gobierno del Estado de la segunda quincena de junio y julio, meses de agosto y septiembre, así como cuotas obrero patronales al I.C.T.S.G.E.M. e I.M.S.S. del personal jubilado del mes de septiembre del 2015.

MINISTRACION GASTO CORRIENTE SEGUNDA QUINCENA JUNIO 2015	35,553.72
MINISTRACION GASTO CORRIENTE SEGUNDA QUINCENA JULIO 2015	47,753.72
MINISTRACION GASTO CORRIENTE AGOSTO 2015	71,107.44
MINISTRACION GASTO CORRIENTE SEPTIEMBRE 2015	81,357.44
CUOTAS AL I.C.T.S.G.E.M. E I.M.S.S. JUBILADOS SEPTIEMBRE 2015	28,748.39
TOTAL	264,520.71

Comisión Estatal de Reservas Territoriales

5.- ACTIVO NO CIRCULANTE. Representa los bienes muebles e inmuebles propiedad del Organismo, integrado de la siguiente manera:

INMUEBLES EN RESERVA

INMUEBLES EN RESERVA ESCRITURADOS	122,321,682.20
INMUEBLES EN RESERVA POR ESCRITURAR	325,030,136.38
	447,351,818.58

BIENES MUEBLES

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,051,547.09
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,249.40
EQUIPO DE TRANSPORTE	379,832.73
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	13,171.86
TOTAL	1,447,801.08

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES	457,772.86
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	65,548.93
TOTAL	523,321.79

ACTIVOS INTANGIBLES

SOFTWARE	168,502.27
----------	------------

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

6.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO.- Integrado de la siguiente manera:

PRESTACIÓN ECONÓMICA DIRECTORA GENERAL	3,800.00
--	----------

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO. Integrado de la siguiente manera:

IMSS	21,776.02
2% SOBRE NOMINA	1,322.00
CUOTA I.C.T.S.G.E.M.	-2.08
TOTAL	23,095.94

8.- PATRIMONIO. Integrado por el total de los bienes muebles, inmuebles e intangibles propiedad de la comisión, depreciación y amortización acumulada (Activo no circulante), sin considerar adquisiciones de bienes muebles del ejercicio.

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-323,984.43
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,425,558.62
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	669,287.15
TOTAL	1,770,861.34

FONDO PARA LA RESERVA TERRITORIAL. Este fondo está integrado por los ingresos recibidos de la enajenación del inmueble denominado "El jilguero" más los rendimientos que genera la inversión, cuyos recursos se destinarán a la adquisición de predios susceptibles de formar parte de la reserva territorial.

8.- PATRIMONIO. Integrado por el total de los bienes muebles, inmuebles e intangibles propiedad de la comisión, depreciación y amortización acumulada (Activo no circulante), sin considerar adquisiciones de bienes muebles del ejercicio.	
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-323,984.43
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,425,558.62
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	669,287.15
TOTAL	1,770,861.34

FONDO PARA LA RESERVA TERRITORIAL. Este fondo está integrado por los ingresos recibidos de la enajenación del inmueble denominado "El jilguero" más los rendimientos que genera la inversión, cuyos recursos se destinarán a la adquisición de predios susceptibles de formar parte de la reserva territorial.

2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

10- El rubro de los ingresos está integrado por las participaciones de Gobierno del Estado.

PARTICIPACIONES GOBIERNO DEL ESTADO 2015	4,113,124.55
CONVENIO CERT/FIFONAFE	88,602.20
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,425,558.62
TOTAL	5,627,285.37

Comisión Estatal de Reservas Territoriales

11.- Los gastos corresponden a la operación y mantenimiento del Organismo.

SERVICIOS PERSONALES	3,557,272.51
MATERIALES Y SUMINISTROS	179,982.20
SERVICIOS GENERALES	781,875.47
TOTAL	4,519,130.18

12.- Los gastos extraordinarios corresponden a la depreciación y amortización acumulada de los bienes muebles y activos intangibles.

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	6,026.33
AMORTIZACION ACUM. ACTIVOS INTANGIBLES	554.67
TOTAL	6,581.00

3. NOTA AL ESTADO DE VARIACIONES DEL PATRIMONIO

13.- Integrado por el Fondo para la Reserva Territorial y el resultado del ejercicio ahorro/desahorro (conformado por la diferencia de resultado ejercicio 2014 menos ejercicio 2015).-

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	450,858,999.59
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-322,913.29
FONDO PARA LA RESERVA TERRITORIAL	669,287.15
TOTAL	451,207,366.77

4. NOTA AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

Representa los principales cambios ocurridos en la estructura de los resultados financieros en un periodo determinado, así como los recursos generados o utilizados en su operación y su reflejo final en el efectivo o inversiones.

Revela en forma detallada las variaciones de las cuentas patrimoniales de un periodo determinado a otro.

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA

AHORRO/DESAHORRO ANTES DE LOS RUBROS EXTRAORDINARIOS

AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	1,101,574.19
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTEN AL PRESUPUESTO	791,842.50
DEPRECIACION	457,772.86
AMORTIZACION	65,548.93
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	264,520.71
DEPOSITOS EN GARANTIA	4,000.00



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES
3er TRIMESTRE

2015



Cuenta Pública 2015
Comisión Estatal de Reservas Territoriales
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,125,852	178,033	5,303,885	4,201,727	3,965,954	1,159,898
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	5,125,852	178,033	5,303,885	4,201,727	3,965,954	1,159,898
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	5,125,852	178,033	5,303,885	4,201,727	3,965,954	1,159,898
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	5,125,852	178,033	5,303,885	4,201,727	3,965,954	1,159,898
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	5,125,852	178,033	5,303,885	4,201,727	3,965,954	1,159,898
				Ingresos excedentes ¹		

Cuenta Pública 2015
Comisión Estatal de Reservas Territoriales
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363



Cuenta Pública 2015
 Comisión Estatal de Reservas Territoriales
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363
Gasto de Capital						
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363

Cuenta Pública 2015
Comisión Estatal de Reservas Territoriales
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,762,033	24,699	3,786,732	3,557,273	3,534,175	229,459
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,506,627	263,347	2,243,280	2,101,641	2,101,643	141,639
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-
Seguridad Social	105,214	186,797	292,011	292,011	292,010	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	385,420	105,719	279,701	221,657	199,880	58,044
Provisiones	739,572	204,968	944,540	926,694	926,694	17,846
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	25,200	2,000	27,200	15,270	13,948	11,930
	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	356,250	43,931	400,181	179,982	179,982	220,199
Alimentos y Utensilios	110,000	12,079	122,079	56,217	56,217	65,862
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	22,000	3,500	25,500	13,819	13,819	11,681
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	21,250	352	21,602	11,248	11,248	10,354
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	1,500	-	1,500	-	-	1,500
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	99,000	15,000	114,000	80,800	80,800	33,200
Materiales y Suministros Para Seguridad	40,000	-	40,000	-	-	40,000
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	62,500	13,000	75,500	17,898	17,898	57,602
	-	-	-	-	-	-
Servicios Generales						
Servicios Básicos	847,569	79,403	926,972	781,875	781,875	145,097
Servicios de Arrendamiento	115,793	5,254	110,539	81,977	81,977	28,562
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	341,379	30,078	311,301	305,039	305,039	6,262
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	139,916	16,786	156,702	133,778	133,778	22,924
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	35,881	4,302	31,579	30,537	30,537	1,042
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	139,600	56,833	196,433	147,396	147,396	49,037
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	63,000	2,268	65,268	33,421	33,421	31,847
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
	12,000	43,150	55,150	49,727	49,727	5,423
	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
	-	-	-	-	-	-

Cuenta Pública 2015
Comisión Estatal de Reservas Territoriales
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	160,000	30,000	190,000	30,392	30,392	159,608
Mobiliario y Equipo de Administración	40,000	30,000	70,000	30,392	30,392	39,608
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	120,000	-	120,000	-	-	120,000
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-



Cuenta Pública 2015
Comisión Estatal de Reservas Territoriales
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Aportaciones Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363



Cuenta Pública 2015
Comisión Estatal de Reservas Territoriales
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Gobierno	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363	
Legislación	-	-	-	-	-	-	
Justicia	-	-	-	-	-	-	
Coordinación de la Política de Gobierno	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363	
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	
Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-	
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	
Salud	-	-	-	-	-	-	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	
Educación	-	-	-	-	-	-	
Protección Social	-	-	-	-	-	-	
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	
Desarrollo Económico	-	-	-	-	-	-	
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-	
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-	
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-	
Transporte	-	-	-	-	-	-	
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-	
Turismo	-	-	-	-	-	-	
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-	
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	-	-	-	-	-	
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	
Total del Gasto	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363	



Comisión Estatal de Reservas Territoriales
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	5,125,852	4,201,727	3,965,954
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	5,125,852	4,201,727	3,965,954
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	-	-	-
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	5,125,852	4,549,522	4,526,424
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	5,125,852	4,549,522	4,526,424
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	347,795	560,470

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	347,795	560,470
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	347,795	560,470

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

² Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

³ Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Información Programática

CUENTA PÚBLICA
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES
3er TRIMESTRE

2015



Cuenta Pública 2015
Comisión Estatal de Reservas Territoriales
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	-	-	-	-	-	-
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	5,125,852	178,033	5,303,885	4,549,522	4,526,424	754,363

Programas y Proyectos de Inversión

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción III, inciso b, se aclara que esta Comisión Estatal de reservas Territoriales al 30 de septiembre del 2015, no tiene Programas y Proyectos de Inversión.



Anexos



Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio
Cuenta Pública 2015
(Pesos)

Comisión Estatal de Reservas Territoriales

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	Lomas de Ccoyoc Panorama XVIII Volcanes	20,988,844
	Lomas de Ccoyoc Panorama XVIII Volcanes	5,165,158
	Nicolas Bravo S/N Xalostoc	34,266,722
	Colonia del Bosque	21,303,939
	La Mesa o Rancho los Gavilanes	15,949,945
	Zapata frac. F-14	142,539
	Alta Tensión	1,051,525
	Calle Tres y Leñeros	309,070
	Frac. Arboleda	2,209,606
	Joyas de Cortes	2,381,422
	La Cañada	883,473
	Loma Bonita 2	5,398,796
	Los Cizos	5,142,232
	Rinconada San Jerónimo	6,510,330
	Zacatecontitlan	440,405
	Fincas III Mza. 18	1,006,878
	Fincas Mza. 14	11,034,719
	Fuentes XVI (1)	9,863,551
	Fuentes XVI (2)	9,264,033
	Lago VI	11,132,056
	Lago VI secc. II	8,432,434
	Mirador IV D-11	3,531,968
	Mirador IV L- 1	2,276,933
	Mirador IV L-18	7,051,614
	Mirador IV D-14	5,159,211
	Mirador XVII	28,094,762
	Paisaje I Mza. 4	13,835,076
	Paisaje I Mza. 2	10,603,457
	Paisaje I Mza. 3	5,166,452
	Paisaje II Mza. 9	1,719,146
	Paisaje II Mza. 11	2,949,826
	Paisaje II Mza. 10	2,516,112
	Paisaje VI	11,424,962
	Panorama X-A (1)	303,975
	Panorama X-A (2)	4,567,354
	Panorama X-C D-18	15,961,444
	Panorama X-C D-19	5,887,519
	Panorama X-C D20	4,310,697

	Panorama X-C D-22	1,084,374
	Panorama X-C D-23	1,104,852
	Panorama XI D-24	1,410,798
	Panorama XI D-25	3,151,435
	Panorama XI D-26	2,917,492
	Panorama XI D-27	6,290,956
	Panorama XI D-28	3,282,043
	Panorama XI D-29	1,537,951
	Panorama XI D-30	4,173,599
	Panorama XII L-1	16,997,066
	Panorama XII L-28	8,577,803
	Panorama XIV	6,865,442
	Panorama XV Mza. 26	7,572,063
	Panorama XV Mza. 30	5,317,054
	Panorama XIX Volcanes	11,540,328
	Panorama XIX Popocatepetl	13,172,991
	Polo XIII	18,150,183
	Tepozteco II	9,955,577
	Vista Hermosa (1)	1,062,172
	Vista Hermosa (2)	6,614,774
	Las Alondras	767,742
	La Araucaria	601,945
	El Jilguero	4,621,937
	Loma Bonita 1	10,769,622
		447,351,819

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

N/A



Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Consejo de
Ciencia y Tecnología
del Estado de Morelos

Introducción

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE
CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
DEL ESTADO DE MORELOS

2015



Introducción

El Consejo de Ciencia y Tecnología se encarga de diseñar e implantar planes y políticas públicas en material de innovación, ciencia y tecnología, así como proponer las leyes y reglamentos que garanticen su instrumentación. Contribuir al desarrollo sustentable a través de acciones en materia de investigación científica y tecnológica, de innovación tecnológica y social, transferencia de tecnología, promoción de la cultura científica y la apropiación del conocimiento para impulsar el bienestar social y la equidad.

La Cuenta Pública que se presenta fortalece la cultura de rendición de cuentas y práctica cotidiana de la transparencia en la gestión pública. En estricto apego a los artículos 8, de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación; 52, 53 Y 54 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable y publicado en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2013, la Cuenta Pública que se presenta obedece a la estructura y contenidos establecidos en los ordenamientos antes señalados.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE | 2015
ENTIDAD FEDERATIVA DE MORELOS |

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Ingresos de la Gestión	904,145	137,255	Gastos de Funcionamiento	9,990,672	6,968,169
Impuestos	-	-	Servicios Personales	7,505,064	5,735,587
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	898,681	254,962
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	1,586,927	977,620
Derechos	904,145	137,255			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	103,282	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	39,355	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	63,927	-
			Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	16,043,026	18,851,668			
Participaciones y Aportaciones	6,816,414	11,171,500	Participaciones y Aportaciones	-	2,384,586
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	9,226,612	7,680,168	Participaciones	-	79,069
			Aportaciones	-	829,684
			Convenios	-	1,475,833
Otros Ingresos y Beneficios	294,397	248,642			
Ingresos Financieros	294,397	248,642	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	17,241,568	19,237,565	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	-	-
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	10,093,954	9,352,755
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	7,147,614	9,884,810

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

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE MORELOS

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,650,060	10,694,165
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,082,191	739,325
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	9,732,251	11,433,490
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	33,429,285	33,535,429
Bienes Muebles	-	-
Activos Intangibles	433,290	430,618
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Activos Diferidos	20,168,590	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
Total de Activos No Circulantes	13,693,985	33,966,047
Total del Activo	23,426,236	45,399,537
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,280,362	460,938
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Pasivos Circulantes	1,280,362	460,938
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total del Pasivo	1,280,362	460,938
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	13,544,229	33,966,047
Aportaciones	10,811,539	33,966,047
Donaciones de Capital	2,732,690	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	8,601,645	10,972,552
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	7,147,614	9,884,810
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,454,031	1,087,742
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	22,145,874	44,938,599
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	23,426,236	45,399,537

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

Ente Público: **CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE MORELOS**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	22,318,839	345,538	PASIVO	819,424	0
Activo Circulante	2,044,105	342,866	Activo Circulante	819,424	0
Efectivo y Equivalentes	2,044,105	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	819,424	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	342,866	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
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	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Activos Diferidos a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	20,274,734	2,672	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	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	106,144	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	2,672	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	20,168,590	0	Activos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,098,979	25,891,704
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,732,690	23,154,508
Otros Activos no Circulantes	0	0	Aportaciones	0	23,154,508
			Donaciones de Capital	2,732,690	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	366,289	2,737,196
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	2,737,196
			Resultados de Ejercicios Anteriores	366,289	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			REVISÓ 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

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	45,399,537	37,761,181	59,734,482	23,426,236	- 21,973,301
Activo Circulante	11,433,490	49,819,680	51,520,919	9,732,251	- 1,701,239
Efectivo y Equivalentes	10,694,165	30,563,719	32,607,824	8,650,060	- 2,044,105
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	739,325	19,255,961	18,913,095	1,082,191	- 342,866
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	33,966,047	12,058,499	8,213,563	13,693,985	- 20,272,062
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	33,535,429	28,236,510	28,342,654	33,429,285	- 106,144
Activos Intangibles	430,618	580,139	577,467	433,290	- 2,672
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	40,875,148	20,706,558	20,168,590	- 20,168,590
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE MORELOS

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros	Peso Peso	México México	-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral	Peso Peso	México México	-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros	Peso Peso	México México	-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Deuda Interna					
	Largo Plazo				
	Instituciones de Crédito	Peso	México	-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros	Peso Peso	México México	-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral	Peso Peso	México México	-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros	Peso Peso	México México	-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos					
		Peso	México	-	1,280,362
	Total Deuda y Otros Pasivos			-	1,280,362

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

Ente Público: **CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE MORELOS**

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	33,966,047	0	0	0	33,966,047
Aportaciones	33,966,047	0	0	0	33,966,047
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	1,087,742	9,884,810	0	10,972,552
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	9,884,810	0	9,884,810
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,087,742	0	0	1,087,742
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2013	33,966,047	1,087,742	9,884,810	0	44,938,599
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2013	-23,154,508	0	2,732,690	0	-20,421,818
Aportaciones	-23,154,508	0	0	0	-23,154,508
Donaciones de Capital	0	0	2,732,690	0	2,732,690
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	0	366,289	7,147,614	0	7,513,903
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	7,147,614	0	7,147,614
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	366,289	0	0	366,289
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2014	10,811,539	1,454,031	9,880,304	0	22,145,874

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

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Origen	16,947,171	18,988,923	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos	-	-	Origen		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	904,145	137,255	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	149,756	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	6,816,414	11,171,500	Bienes Muebles	147,084	
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	9,226,612	7,680,168	Otras Aplicaciones de Inversión	2,672	
Otros Orígenes de Operación	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	149,756
Aplicación	10,093,954	9,352,755	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	7,505,064	5,735,587	Origen	19,227,504	586,336
Materiales y Suministros	898,681	254,962	Endeudamiento Neto		
Servicios Generales	1,586,927	977,620	Interno	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Externo	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	19,227,504	586,336
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación	22,494,247	1,548,351
Ayudas Sociales	39,355	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	22,494,247	1,548,351
Donativos	63,927	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	962,015
Transferencias al Exterior	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,436,718	8,674,153
Participaciones	-	79,069			
Aportaciones	-	829,684			
Convenios	-	1,475,833			
Otras Aplicaciones de Operación	-	-			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	6,853,217	9,636,168	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,213,342	2,020,012
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	8,650,060	10,694,165

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



Informe de Pasivos Contingentes

No.	NOMBRE	IMPORTE
1	Claudia Ahuja Ormaechea	16,708
2	Alfredo Ortíz Ortíz	1,659

NOTA: Sueldos y salarios pendientes de ser cobrados por parte de trabajadores que se encuentran en litigio.

Notas a los Estados Financieros

a) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera muestra la situación de los activos, pasivos y patrimonio a una fecha determinada, reflejando la posición financiera del ente público, conteniendo información acumulativa. La estructura está diseñada categorizando a los activos por su disponibilidad y a los pasivos por su grado de exigibilidad.

Este estado de situación financiera, está elaborado y valuado conforme a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la emisión de información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas, documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

(Estado de Situación Financiera anexo)

AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Los recursos de efectivo y equivalente están constituidos en moneda de curso legal y se encuentra en valor nominal que proviene de la captación de Ingresos Propios, y los obtenidos por las entidades del Poder Ejecutivo, Estatal y Federal, además de la disponibilidad para cubrir compromisos de pago a proveedores y prestadores de servicios para el cumplimiento.

El saldo de \$ 8,650,060.19 (Ocho millones seiscientos cincuenta mil sesenta pesos 19/100 m.n.) se integra de los rubros de bancos e Inversiones temporales como se detallan a continuación:

Banamex 7007 773994	\$	273,995.48	Gasto operativo
Santander Serfin 22000405356	\$	177,561.56	Ingresos Propios CeMoCC
Santander Serfin 22000405373	\$	757,052.65	PIPE Y FAFEF
BBVA Bancomer 0198944660	\$	3,006,513.17	CONACYT-FORDECYT
BBVA Bancomer 0197671806	\$	1,555,616.61	Proyecto Enertronix
BBVA Bancomer 0196519245	\$	1,399,132.99	SAGARPA PROY JATROPHA 2014
BBVA Bancomer 0196334865	\$	46,530.06	FAFEF 2014
BBVA Bancomer 0199212558	\$	608,195.01	Ingresos Propios CeMITT
BBVA Bancomer 0100673404	\$	217,652.05	Multas Procesos Electorales
Saldo en Bancos	\$	8,042,249.58	
Fondo de Inversión Banamex	\$	607,810.00	Gasto operativo
Total Efectivo y Equivalentes	\$	8,650,060.19	

2) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El saldo de esta cuenta se integra por las Transferencias del Gobierno del Estado, Deudores Diversos, Ingresos por recuperar y Deudores por anticipos a la tesorería que asciende a un importe de \$ 1,082,190.68 (Un millón ochenta y dos mil ciento noventa pesos 68/100 m.n.) como a continuación se detalla:

2.1 Transferencias de Gobierno del Estado por recaudar

Servicios Personales	\$	150,000.00
Materiales y Suministros	\$	65,000.00
Servicios Generales	\$	830,524.70
Total	\$	1,045,524.70

2.2 Deudores Diversos

Balfre Sánchez Roldán	\$	20,000.00
Luz del Carmen Colmenero Rolón	\$	466.00
Total	\$	20,466.00

2.3 Ingresos por recuperar

Prestación de Servicios	\$	5,200.00
-------------------------	----	----------

2.4 Deudores por anticipo de la tesorería

Jorge Ham Tamayo (Fondo revolvente CEMITT)	\$	2,000.00
Luz del Carmen Colmenero Rolón (Fondo revolvente CEMOCC)	\$	2,000.00
Sandra Magaly Herrerías Brito (Fondo revolvente CCYTEM)	\$	7,000.00
Total	\$	11,000.00

Derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$	1,082,190.70
---	-----------	---------------------

ACTIVO NO CIRCULANTE

3) BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Este renglón del activo refleja el valor de los bienes muebles e intangibles adquiridos por el Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos y el Centro Morelense de Innovación y Transferencia Tecnológica y que al 30 de Septiembre del ejercicio fiscal 2015, asciende a un monto global de \$ 13'693,985.13, (Trece millones seiscientos noventa y tres mil novecientos ochenta y cinco pesos 13/100 m.n.) integrándose por mobiliario, equipo de administración, educacional, instrumental médico y de laboratorios, equipo de cómputo, equipo de transporte, maquinaria otros equipos y herramientas y activos intangibles, los cuales son necesarios para la operatividad del Organismo.

Pasivo

Corresponde a las obligaciones contraídas por el Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. El saldo se integra como a continuación se detalla:

4) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta se integra por las provisiones de servicios personales a corto plazo pendientes de pagar:

Claudia Ahuja Ormaechea	\$	16,707.82	a)
Alfredo Ortíz Ortíz	\$	1,659.31	a)
Rafael Estrada Sánchez	\$	841.27	b)
Becas	\$	2,000.00	c)
Sueldos en transito	\$	97,600.00	b)
Total		118,808.40	

- a) Sueldos y salarios pendientes de ser cobrados por parte de los empleados que se encuentran en litigio.
- b) Sueldos y salarios pendientes de ser cobrados por personal del CCyTEM
- c) Becas por personal de apoyo 2014.

5) PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta se integra por las siguientes provisiones pendientes de pagar y ser ejercidos, correspondientes a gastos de recursos de Gasto Operativo, Apropriación Social de la Ciencia, SAGARPA e Ingresos Propios del CeMiTT.

Universidad Nacional Autónoma de México	\$	199,927.00	Origen Dic 2014
Axa Seguros, S.A. de C.V.	\$	3,349.86	Origen Dic 2014
KSH Innovación Automotriz	\$	418,180.00	Origen Dic 2014
Colegio de Posgrados	\$	385,000.00	Origen Dic 2014
Ds Seguridad Privada e Infraestructura, S.A. de C.V.	\$	30,000.00	Origen Sep 2015
Cards & Systems Solution, S.A. de C.V.	\$	4,134.10	Origen Sep 2015
Juan Carlos Cardona Cruz	\$	4,280.00	Origen Sep 2015
Cegaper, S.A. de C.V.	\$	4,060.00	Origen Sep 2015
Leogar, S.A. de C.V.	\$	1,160.00	Origen Sep 2015
Total	\$	1,050,090.96	

6) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta se integra por la provisión de impuestos por pagar, mismos que serán enterados en el mes inmediato posterior, se integran de la siguiente forma:

ISR Retenciones por salarios	64,191.26
ISR Retenciones por sueldos asimilados a salarios	9,469.47
ISR Retenciones por honorarios	14,366.64
IVA Retenciones	11,198.51
2% sobre nomina	10,922.00
Seguro de vida	1,314.27
Total	111,462.15

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades muestra el resultado de las operaciones de ingresos y gastos del Gobierno del Estado a la fecha que se informa, clasificando los ingresos de acuerdo a los criterios del clasificador por rubro de ingresos y los objetos del gasto armonizados, reflejando al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2015, un ahorro de \$ 7,661,504.03 (Siete millones seiscientos sesenta y un mil quinientos cuatro pesos 03/100 m.n) con la gestión realizada.

Ingresos de la Gestión

Los ingresos de la gestión acumulados asciende a \$17,241,567.00 que se integran de la siguiente manera.

- a) Aportaciones del Gobierno del Estado \$ 9,226,611.55 para ejercer en gasto corriente (gasto operativo) se desglosa en los diferentes rubros como sigue: servicios personales \$ 7,747,432.18 (84 %), materiales y suministros \$ 117,000.00 (1%) y Servicios generales \$ 1,362,179.37 (15 %).
- b) Los productos financieros acumulados a la fecha es de \$ 40,892.07
- c) El importe de \$ 5,000,000.00 corresponde al Convenio Apropriación Social de la C.T.I.
- d) El importe de \$ 1,116,414.21 corresponde al Proyecto CONACYT-CEMITT (Enertronix)
- e) Ingresos Propios del CemiTT es por \$ 785,600.00 que corresponde a Servicios de Consultorías en Innovación del CeMiTT
- f) Recursos Federales FAFEF 2015 por \$ 700,000.00 para el CEMOCC del Proyecto 99-ZU-0378-2015
- g) El importe de \$ 27,325.00 corresponde a entradas al Museo de Ciencias.

- h) El importe por \$ 91,220.00 corresponde a Diplomado en Comunicación de la Ciencia del CeMoCC.
- i) Altas y bajas del personal por \$ 35,852.12
- j) Multas por procesos electorales por 217,652.05

Gastos y Otras Pérdidas

Los egresos acumulados corresponden a los gastos de funcionamiento y operación del Consejo que ascienden a \$ 10,093,953.01 (Diez millones noventa y tres mil novecientos cincuenta y tres pesos 01/100 m.n) distribuidos en los siguientes capítulos:

1.- Servicios Personales	\$	7,505,064.30	74 %
2.- Materiales y Suministros	\$	898,680.50	9 %
3.- Servicios Generales	\$	1,586,926.52	16 %
4.- Donativos y ayudas sociales	\$	103,281.69	1 %
IMPORTE TOTAL	\$	10,093,953.01	100 %

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad del Consejo: Bienes Muebles adquiridos y donados, así como los remanentes de ejercicios anteriores.

(Estado de Variaciones en la Hacienda Pública anexo)

7) Resultado de Ejercicios Anteriores

Su saldo corresponde al remanente de los ejercicios presupuestales 2012, 2013 y 2014, que en el presente período se han ejercido en gastos diversos previa autorización de la Junta Directiva y que a la fecha cuentan con saldos disponibles para ejercer en el ejercicio 2015; asimismo, se realizaron compromisos en el ejercicio 2014, para ser aplicados en el presente ejercicio; el saldo de este renglón es de \$1,454,031.32 (Un millón cuatrocientos cincuenta y cuatro mil treinta y un pesos 32/100 m.n)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A continuación se presenta el Análisis del Estado de Flujo de efectivo, el cual refleja la disponibilidad del efectivo y bancos en el inicio del mes de septiembre de 2015 comparado con el saldo final del mismo período.

Concepto	Saldo anterior	Saldo Actual
Bancos	\$ 8,998,215.08	\$ 8,042,249.58
Inversiones financieras	\$ 856,751.76	\$ 607,810.61
Disponibilidad financiera	9,854,966.84	8,650,060.19

(Estado de Flujo de Efectivo anexo)

NOTAS DE MEMORIA

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

PRESUPUESTARIAS

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

El presupuesto anual autorizado de Gasto Operativo es de \$ 12,549,968.94, (Doce millones quinientos cuarenta y nueve mil novecientos sesenta y ocho pesos 94/100 m.n.) el avance de recaudación acumulado para Gasto operativo al 30 de Septiembre de 2015 es el siguiente:

CONCEPTO	PTTO AUTORIZADO ANUAL 2015	PTTO DE INGRESOS COBRADO AL 30 SEP 2015	% ANUAL
Servicios Personales	\$ 9,468,578.51	\$ 7,597,432.18	80.24 %
Materiales y Suministros	563,635.49	52,000.00	9.23 %
Servicios Generales	2,517,754.94	531,654.67	21.12 %
Bienes Muebles e Inmuebles	0.00	0.00	0.00 %
TOTAL	\$ 12,549,968.94	\$ 8,181,086.85	

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales anexo)

Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

El Presupuesto Ejercido de Gasto Operativo en el periodo es de \$ 6,517,259.07 (Seis millones quinientos diecisiete mil doscientos cincuenta y nueve pesos 07/100 m.n.) que representa el 62 % con respecto al Presupuesto Anual Aprobado para el mismo periodo, de los cuales su aplicación fue a Gastos de Operación del Consejo.

(Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos anexo)

a) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables

El saldo de \$11,690,022.00 (Once millones seiscientos noventa mil veintidós pesos 00/100 m.n) corresponde al registro contable del bien inmueble en posesión que ocupa las oficinas de CEMIAGRO ubicadas en carretera Temixco 160, Ciudad de la Confección, Col. Palo Escrito con C.P. 62760 en el Estado de Morelos.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

HISTORIA

El Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos (CCyTEM), es un organismo público descentralizado de la administración pública del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio y autonomía técnica, de gestión y presupuestaria, con sede en la Capital del Estado, fue creado el 27 de septiembre de 2006 mediante publicación en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 4484.

Con fecha 3 de agosto de 2005 se publicó en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 4405 la Ley de Innovación, Ciencia y Tecnología para el Estado de Morelos, el 20 de diciembre de 2006 fue publicado en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 4500, el Decreto no. 23 por el que se reforma, deroga y adiciona diversas disposiciones de Ley Innovación, Ciencia y Tecnología para el Estado de Morelos, siendo la última reforma el 24 de octubre de 2012.

El 26 de Septiembre de 2007, se publica en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 4458, el Reglamento de la Ley de Innovación, Ciencia y Tecnología para el Estado de Morelos, el cual establece diversas disposiciones.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

De conformidad con lo establecido por el artículo 1º. de la Ley referida, el objeto del CCyTEM es: contribuir a desarrollar un sistema de educación, formación y capacitación de recursos de calidad y alto nivel académico, impulsar, fortalecer e innovar la investigación científica y el desarrollo tecnológico, para lograr una cultura científica en la sociedad morelense.

La representación legal del Instituto corresponde al Director General, personalidad que acredita con el nombramiento expedido en su favor por el Gobernador Constitucional del Estado de Morelos.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fundamento Legal y Normativo

Los Estados Financieros que se presentan en este informe, se elaboraron bajo criterios generales regidos por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, atendiéndose las disposiciones normativas contables y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). Actualmente nos encontramos en proceso de realizar las modificaciones que nos permitan apegarnos en su totalidad a los marcos normativos contables y presupuestarios, así también a los instrumentos técnicos para lograr el cumplimiento de los objetivos a nivel nacional, considerando en primera instancia el Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, que representa los fundamentos para la elaboración de normas, contabilización, valuación y presentación de la Información Financiera; así mismo, el Plan de Cuentas, el cual se constituye una herramienta básica para el registro de operaciones, otorgando consistencia en la presentación y fácil interpretación de los resultados y las bases para consolidar, bajo criterios armonizados, la información contable, ha sido modificado en apego a las disposiciones emitidas por el CONAC.

La Normatividad Contable y Financiera, proporciona los elementos necesarios para el manejo transparente de los recursos públicos, y el cabal cumplimiento en la rendición de cuentas. Además, se constituye por el conjunto de normas, lineamientos, metodologías, procedimientos, sistemas, criterios y ordenamientos con base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental que han de aplicar los centros contables en el registro de sus operaciones con la finalidad de regular operaciones específicas para la integración homogénea de la información contable y financiera.

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, son los elementos fundamentales de referencia general para uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables, así como, organizar y mantener una efectiva

sistematización que permita la obtención de información veraz en forma clara y concisa, en este sentido, se constituyen en el sustento técnico de la Contabilidad.

Los estados financieros de la entidad son el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo, de acuerdo al requerimiento establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental de la CONAC.

Principales Políticas de Control y Registro

El registro de las operaciones están en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y a las normas y manuales vigentes; las dependencias y entidades de la Administración Pública Estatal como responsables de realizar sus registros contables producto de las operaciones que realizan, registran los gastos como tales en el momento en que se devenguen y los ingresos en el momento en que sean efectivamente percibidos o realizados.

El control interno comprende el plan de organización y todos los métodos y procedimientos que en forma coordinada adoptan las dependencias y entidades para salvaguardar los activos, verificar la razonabilidad y confiabilidad de la información contable, y promover la eficiencia operacional y la adherencia a la normatividad vigente.

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados financieros:

Bajo Protesta de Decir Verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad de quien los emite.



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE
ENTIDAD FEDERATIVA DE MORELOS | 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	4,000,000	66,785	4,066,785	904,145	898,945	3,101,055
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	7,800,000	-	7,800,000	6,816,414	6,816,414	983,586
Participaciones y Aportaciones	11,799,969	-	12,549,969	9,226,612	8,181,087	3,618,882
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	23,599,969	1,516,785	25,116,754	16,947,171	15,896,446	7,703,523
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	11,800,000	66,785	11,866,785	7,720,559	7,715,359	4,084,641
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	4,000,000	66,785	4,066,785	904,145	898,945	3,101,055
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	7,800,000	-	7,800,000	6,816,414	6,816,414	983,586
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	11,799,969	750,000	12,549,969	9,226,612	8,181,087	3,618,882
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,799,969	750,000	12,549,969	9,226,612	8,181,087	3,618,882
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	23,599,969	816,785	24,416,754	16,947,171	15,896,446	7,703,523
				Ingresos excedentes ¹		



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Conta Pública 2015
CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE MORELOS
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015



Consejo de
Ciencia y Tecnología
 del Estado de Morelos

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	11,020,000	9,173,213	20,193,213	10,263,298	10,113,578	9,929,915
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	11,020,000	9,173,213	20,193,213	10,263,298	10,113,578	9,929,915

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	11,020,000	8,493,332	19,513,332	10,113,542	9,963,822	9,399,790
Gasto de Capital	-	679,881	679,881	149,756	149,756	530,125
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	11,020,000	9,173,213	20,193,213	10,263,298	10,113,578	9,929,915



MORELOS
PODER EJECUTIVO

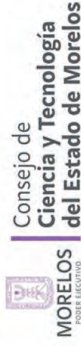
Cuenta Pública 2015

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE MORELOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	8,930,166	3,128,680	12,058,846	7,505,065	7,417,464	4,553,781
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,181,800	1,153,800	5,028,000	3,671,600	3,671,600	1,356,400
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	78,992	2,460,836	2,539,828	1,772,827	1,782,826	767,001
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,334,195	617,805	1,952,000	261,853	164,253	1,690,147
Seguridad Social	953,636	284,587	669,049	569,326	569,326	99,723
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	381,543	1,488,426	1,869,969	1,229,459	1,229,459	640,510
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	159,000	3,360,676	3,519,676	898,680	889,106	2,620,996
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	63,000	2,411,840	2,474,840	654,788	650,508	1,820,052
Alimentos y Utensilios	12,000	34,360	46,360	30,360	30,360	16,000
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	12,500	12,500	-	-	12,500
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	12,000	180,000	192,000	6,025	6,025	185,975
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	26,823	26,823	1,160	-	25,663
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	72,000	597,424	669,424	187,124	182,990	482,300
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	97,729	97,729	19,223	19,223	78,506
Servicios Generales	1,930,834	1,923,648	3,854,482	1,606,515	1,553,970	2,247,967
Servicios Básicos	453,726	51,834	505,560	348,439	348,439	157,121
Servicios de Arrendamiento	-	300,000	300,000	77,722	73,662	222,278
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	261,000	1,151,631	1,412,631	568,948	537,948	843,683
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	162,000	181,255	343,255	44,062	39,357	299,193
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	40,000	151,255	191,255	106,039	106,039	85,216
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	20,880	20,880	13,340	13,340	7,540
Servicios de Traslado y Viáticos	-	207,428	207,428	47,505	45,980	159,923
Servicios Oficiales	12,000	591,616	603,616	283,292	283,292	320,324
Otros Servicios Generales	1,002,108	732,251	269,857	117,168	105,913	152,689
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	156,828	156,828	103,282	103,282	53,546

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	91,828	91,828	39,355	39,355	52,473
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	65,000	65,000	63,927	63,927	1,073
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		603,381	603,381	149,756	149,756	453,625
Mobiliario y Equipo de Administración	-	83,881	83,881	78,295	78,295	5,586
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	80,080	80,080	40,369	40,369	39,711
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	28,420	28,420	28,420	28,420	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	411,000	411,000	2,672	2,672	408,328
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	-	-	-	-	-	-

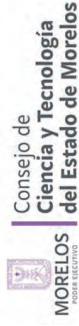
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Aportaciones Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	11,020,000	9,173,213	20,193,213	10,263,298	10,113,578	9,929,915



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE MORELOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Gobierno							
Legislación	20,000	816,830	836,830	457,372	461,372	379,458	
Justicia	20,000	816,830	836,830	457,372	461,372	379,458	
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-	
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	
Desarrollo Social							
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	
Salud	-	-	-	-	-	-	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	
Educación	-	-	-	-	-	-	
Protección Social	-	-	-	-	-	-	
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	
Desarrollo Económico							
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	11,000,000	8,356,383	19,356,383	9,805,926	9,652,206	9,550,457	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-	
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-	
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-	
Transporte	-	-	-	-	-	-	
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-	
Turismo	-	-	-	-	-	-	
Ciencia, Tecnología e Innovación	11,000,000	8,356,383	19,356,383	9,805,926	9,652,206	9,550,457	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-	
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores							
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	
Total del Gasto	11,020,000	9,173,213	20,193,213	10,263,298	10,113,578	9,929,915	

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
No aplica	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Total de Intereses de Créditos Bancarios	-	-
Otros Instrumentos de Deuda		
No aplica	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	-	-
	-	-
TOTAL	-	-

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	23,599,969	16,947,171	15,896,446
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	11,800,000	7,720,559	7,715,359
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	11,799,969	9,226,612	8,181,087
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	11,020,000	10,263,298	10,113,578
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	11,020,000	10,263,298	10,113,578
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	12,579,969	6,683,873	5,782,868

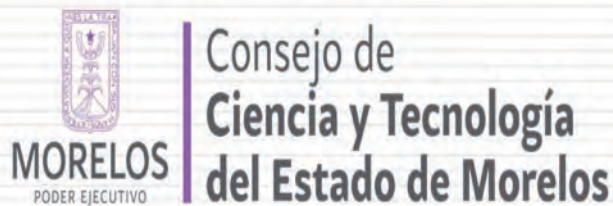
Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	12,579,969	6,683,873	5,782,868
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	12,579,969	6,683,873	5,782,868

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

² Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

³ Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Información Programática

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE
ENTIDAD FEDERATIVA DE MORELOS | 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	11,020,000	9,173,213	20,193,213	10,263,298	10,113,578	9,929,915
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	11,020,000	9,173,213	20,193,213	10,263,298	10,113,578	9,929,915
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones						
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Total del Gasto	11,020,000	9,173,213	20,193,213	10,263,298	10,113,578	9,929,915



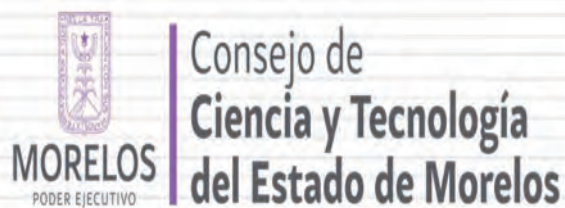
Informe de Programas y Proyectos de Inversión

No.	NOMBRE	IMPORTE
1	CONACYT-FORDECYT "ESTRATEGIA NACIONAL PARA FOMENTAR Y FORTALECER LA DIFUSIÓN Y DIVULGACIÓN DE LA CIENCIA, LA TECNOLOGÍA Y LA INNOVACIÓN EN LAS ENTIDADES FEDERATIVAS: MORELOS 2015"	5,000,000.00
2	FINNOVA-CONACYT "CREACIÓN DE LA EMPRESA DE BASE TECNOLÓGICA (START UP) ENERTRONIX"	1,116,414.21
3	FAFEF-CENTRO MORELENSE DE COMUNICACIÓN DE LA CIENCIA	690,000.00



Indicadores de Resultados

No aplica



Anexos

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE
ENTIDAD FEDERATIVA DE MORELOS | 2015



Esquemas Bursátiles y de Cobertura Financiera

No aplica



Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA | 2015

Introducción

En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental en sus artículos 52, 53 y 54, que establecen sobre la Cuenta Pública; señalan que los estados financieros y demás información presupuestaria, programática y contable que emanen de los registros de los entes públicos, serán la base para la emisión de informes periódicos y para la formulación de la cuenta pública anual.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda al 31 de junio del ejercicio fiscal 2015, contabilizan los eventos y las transacciones económicas cuantificables de las operaciones expresadas y contabilizadas en moneda nacional, producto de la gestión presupuestaria.

Los principios, criterios, normas y reglas específicas que rigen a la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo a las mejores prácticas contables aplicables al Fideicomiso, le otorgan sustento al registro de las operaciones y a la presentación de los Estados Financieros. Estas características facilitan a las instancias fiscalizadoras comprobar en las Áreas Centrales de Contabilidad la veracidad de los datos del ingreso y gastos públicos, así como de las operaciones de crédito público y de los fondos e inversiones.

El Estado de Situación Financiera Comparativo del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, incluye tanto las operaciones con incidencia presupuestaria, como aquéllas que no tienen este efecto, además, del patrimonio público y la inversión realizada a través de los recursos propios devengados de los servicios que presta como balneario.

En las actividades de revisión de las cifras presupuestarias interviene de manera relevante la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Morelos, así como la información obtenida de los sistemas y controles presupuestarios respecto al tratamiento de las operaciones de gasto público.

Para formular los informes que se incluyen en este documento se utilizan procedimientos de validación, análisis y agrupación, aplicando metodologías que permiten determinar los resultados y compararlos con los del ejercicio precedente, con el propósito de medir su evolución. De esa forma, los reportes sobre las finanzas además de constituir un elemento básico y confiable para la fiscalización, permiten cumplir con el objetivo de proporcionar información financiera al Comité Técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda y a la sociedad a través del IMIPE, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior.

Para apoyar la interpretación de los Estados Financieros, se incorporan notas en las que se establecen las bases utilizadas para su elaboración, las principales políticas contables y las explicaciones a las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio, respecto a los obtenidos en el ejercicio fiscal de 2014; dichas explicaciones se integran a partir de la información proporcionada por el Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad.

El Estado de Actividades registra la diferencia entre los resultados a favor y en contra del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, derivada de las operaciones presupuestarias y no presupuestarias correspondientes al ejercicio, así como las variaciones al patrimonio que resultan de los traspasos de los saldos del año anterior.

La agrupación de los datos del Egreso, en términos generales se sustenta en los mismos términos presentados en el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

En cumplimiento a la Ley General de Contabilidad Gubernamental en sus artículos 52, 53 y 54, que establecen sobre la Cuenta Pública; señalan que los estados financieros y demás información presupuestaria, programática y contable que emanen de los registros de los entes

públicos, serán la base para la emisión de informes periódicos y para la formulación de la cuenta pública anual.

Los entes públicos deberán elaborar los estados de conformidad con las disposiciones normativas y técnicas que emanen de esta Ley o que emita el consejo.

Los estados correspondientes a los ingresos y gastos públicos presupuestarios se elaborarán sobre la base de devengado y, adicionalmente, se presentarán en flujo de efectivo.

La cuenta pública del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, es parte de la consolidación de la cuenta pública que será formulada por la entidad federativa, deberá atender en su cobertura a lo establecido en su marco legal vigente.

La información financiera que generen los entes públicos en cumplimiento de esta Ley será organizada, sistematizada y difundida por cada uno de éstos del Gobierno Estatal y formulada por la Secretaría de Hacienda del Gobierno del Estado de Morelos, al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, a continuación se presenta la información correspondiente al Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

Se presenta la información contable, presupuestaria y programática del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, Organismo Auxiliar del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos.

De conformidad con el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas y atendiendo a la recomendación de la Secretaría de Hacienda del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, la información contable que se presenta, es la siguiente:

- a) Estado de situación financiera;
- b) Estado de actividades;
- c) Estado de variación en la hacienda pública;
- d) Estado de cambios en la situación financiera;
- e) Notas a los estados financieros;
- f) Estado analítico del activo;
- g) Estado analítico de la deuda y otros pasivos; y
- h) Estado de flujos de efectivo.

Por su parte la información presupuestal consolidada que se presenta es la siguiente:

- a) Estado analítico de ingresos;
- b) Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos con las siguientes clasificaciones:
 - i. Administrativa;
 - ii. Económica y por objeto del gasto, y
 - iii. Funcional-programática;
- c) Endeudamiento neto;
- d) Intereses de la deuda.

La información programática que se presenta es la siguiente:

- a) Gasto por Categoría Programática.
- b) Indicadores de la postura fiscal,
- c) Ingresos presupuestarios;
- d) Gastos presupuestarios;
- e) Postura Fiscal;

Relación de Bienes Muebles que compone el patrimonio.

Relación de Bienes Inmuebles que compone el patrimonio.

Relación de cuentas bancarias productivas específicas.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

2015

Concepto	2015	2014	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Gestión	11,135,993	10,190,124	7,982,372	8,202,028
Impuestos	-	-	6,162,371	5,957,448
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	706,565	981,924
Contribuciones de Mejoras	-	-	1,113,436	1,262,656
Derechos	-	-	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	6,000	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	11,135,993	10,190,124	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	-	-
	-	-	6,000	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	35,805	47,238	-	-
Ingresos Financieros	35,805	8,375	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	38,863	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,171,798	10,237,362	492,966	358,061
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	492,966	358,061
Provisiones	-	-	-	-
Disminución de Inventarios	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	-	-	-	-
Inversión Pública				
Inversión Pública no Capitalizable	-	-	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas			8,481,338	8,560,089
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,690,460	1,677,273

CONCEPTO	Año 2015	Año 2014	CONCEPTO	Año 2015	Año 2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,713,503	814,931	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,976,880	398,268
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	103,760	94,542	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	58,056	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	47,301	25,865	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	3,864,564	993,394	Otros Pasivos a Corto Plazo	97,398	86,755
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	2,074,278	485,023
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	8,941	206,769	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,539,290	5,923,721	Documentos por Pagar a Largo Plazo	4,000,000	4,000,000
Bienes Muebles	2,745,052	1,666,748	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	40,115	24,515	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	1,158,382	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	4,000,000	4,000,000
Otros Activos no Circulantes	2,200	2,000	Total del Pasivo	6,074,278	4,485,023
Total de Activos No Circulantes	7,026,234	6,665,371	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	10,890,798	7,658,765	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	2,004,151	2,004,151
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,812,369	1,169,591
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,690,460	1,677,273
			Resultados de Ejercicios Anteriores	121,909	507,682
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	4,816,520	3,173,742
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	10,890,798	7,658,765

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(pesos)

Fideicomiso Bañeario Agua Hedionda

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	791,297	4,023,330	PASIVO	1,589,255	-
Activo Circulante	58,056	2,929,226	Pasivo Circulante	1,589,255	-
Efectivo y Equivalentes	-	2,898,572	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,578,612	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	9,218	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	58,056	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	21,436	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	10,643	-
Activo No Circulante	733,241	1,094,104	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	197,828	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	384,431	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,078,304	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	15,600	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	150,982	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,642,778	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	200	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,642,778	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,013,187	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	629,591	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	7,650,214	49,654,600	46,414,016	10,890,798	3,240,584
Activo Circulante	166,435	49,611,126	45,912,997	3,864,564	3,698,129
Efectivo y Equivalentes	97,597	32,188,271	28,572,365	3,713,503	3,615,906
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	42,460	16,854,150	16,792,850	103,760	61,300
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	26,378	568,705	547,782	47,301	20,923
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	7,483,779	43,474	501,019	7,026,234	457,545
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9,269	7,725	8,053	8,941	328
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,831,046	-	291,756	5,539,290	291,756
Bienes Muebles	2,790,619	19,949	65,516	2,745,052	45,567
Activos Intangibles	24,515	15,600	-	40,115	15,600
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,173,670	-	135,694	1,309,364	135,694
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	2,000	200	-	2,200	200

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos		Moneda Nacional	SAT, Proveedores, Ejidatarios	5,535,253	6,074,278
Total Deuda y Otros Pasivos				5,535,253	6,074,278

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



Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(pesos)
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

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					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Aportaciones	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	507,682	1,677,273	-	1,169,591
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	1,677,273	-	1,677,273
Revalúos	-	507,682	-	-	507,682
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	2,004,151	507,682	1,677,273	-	3,173,742
Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio					
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	629,591	2,690,460	-	3,320,051
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	2,690,460	-	2,690,460
Revalúos	-	629,591	-	-	629,591
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	2,004,151	121,909	2,690,460	-	4,816,520

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

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen			Origen		
Impuestos	11,171,798	10,237,362	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	504,064	1,606
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	492,966	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	11,098	1,606
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	35,551	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	11,135,993	10,190,124			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	-	-	Bienes Muebles	35,551	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Otros Orígenes de Operación	35,805	47,238			
	8,481,338	8,560,089	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	468,513	1,606
Aplicación			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	6,162,371	5,957,448	Origen		
Materiales y Suministros	706,565	981,924	Endeudamiento Neto	1,403,030	95,515
Servicios Generales	1,113,436	1,262,656	Interno	1,403,030	95,515
	-	-	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación		
Ayudas Sociales	6,000	-	Servicios de la Deuda	946,097	1,129,792
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	946,097	1,079,880
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	946,097	1,079,880
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	456,933	1,034,277
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,615,906	644,602
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	492,966	358,061			
	2,690,460	1,677,273	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	97,597	170,329
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	3,713,503	814,931

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

Informe de Pasivos Contingente

CUENTA: DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
ALCOCER RAMALES FEDERICO	-\$ 500,000.00	-	-	-\$ 500,000.00
ALCOCER GUTIÉRREZ BERNARDO	-\$ 500,000.00	-	-	- 500,000.00
BARBA SALAZAR VIDAL	-\$ 500,000.00	-	-	- 500,000.00
ÁVILA ARIAS EFRÉN	-\$ 500,000.00	-	-	- 500,000.00
NÚÑEZ RENDÓN JUANA	-\$ 500,000.00	-	-	- 500,000.00
PÉREZ RODRÍGUEZ ALDEGUNDA	-\$ 500,000.00	-	-	- 500,000.00
URZUA FLORES FRANCISCA	-\$ 500,000.00	-	-	- 500,000.00
VÁZQUEZ GUTIÉRREZ VALENTÍN	-\$ 500,000.00	-	-	- 500,000.00
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2015	-\$ 4,000,000.00	-\$	-\$	-\$ 4,000,000.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
a) NOTAS DE DESGLOSE

Notas Al Estado De Situación Financiera

Activo

En el Activo circulante

Efectivo y equivalente:

La cuenta de Caja de taquilla, corresponde al efectivo necesario para efectuar las operaciones de cobro en el área de taquilla, el recurso se encuentra al resguardo de la C. Odilia García Villalobos. De igual forma el saldo incluye en vales de despensa por \$48,098 (Cuarenta y ocho mil pesos M. N), y contempla el fondo fijo que se constituye por el efectivo destinado a cubrir los gastos menores del Fideicomiso por la cantidad de \$ 5,000.00 (Cinco mil pesos 00/100 M.N). Ambos recursos se encuentra bajo resguardo de la C. P. Rosa Galaviz Munguía. A continuación se presenta la integración de saldo.

CUENTA: EFECTIVO (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
ODILIA GARCÍA VILLALOBOS	\$ 20,000	\$ -	\$ -	\$ 20,000
ROSA GALAVIZ MUNGUIA (Vales)	1,598	17,260	17,260	1,598
ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ (FONDO MORRALLA)	-	-	-	-
JUAN CARLOS PASCUAL ABAD	-	15,000	-	15,000
ROSA GALAVIZ MUNGUIA	5,000	-	-	5,000
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 26,598	\$ 32,260	\$ 17,260	\$ 41,598

Bancos e Inversiones:

El rubro de Bancos se integra por tres cuentas contratadas con la entidad financiera HSBC, se constituye como a continuación se señala:

La cuenta 017886083 se utiliza para realizar las erogaciones, la cual es habilitada con transferencias de la cuenta de inversión.

En la cuenta No. 4041659079, se depositan los recursos generados por los servicios que ofrece el balneario y de esta se traspasan a la cuenta de inversión a través de transferencias

La cuenta 4057030405, se aplica para depositar la parte de la prestación fondo de ahorro para los trabajadores sindicalizados que le corresponde pagar al fideicomiso y las retenciones que se le realizan a los trabajadores por el mismo concepto.

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

CUENTA: BANCOS/TESORERÍA (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HSBC CUENTA 0177886083 (EGRESOS)	\$ 32,782	\$ 977,168	\$ 992,505	\$ 17,445
HSBC CTA. 4041659079 (INGRESOS)	109,117	530,186	617,418	21,885
CAJA DE AHORRO DE TRABAJADORES 4057030405	25,760	3,720	-	29,480
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 167,659	\$ 1,511,074	\$ 1,609,923	\$ 68,810

Recurso invertido en mesa de dinero.

CUENTA: INVERSIONES TEMPORALES (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HSBC INVERSIÓN EN VALORES	\$ 3,948,836	\$ 9,261	\$ 355,002	\$ 3,603,095
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 3,948,836	\$ 9,261	\$ 355,002	\$ 3,603,095

Derechos a recibir efectivo y equivalentes:

El saldo de las cuentas de: Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, Cuentas por Cobrar / Funcionarios y Empleados, Ingresos por Recuperar a Corto Plazo y Derechos a Recibir Bienes y Servicios/Anticipo a Proveedores por Prestaciones, Servicios Adquisiciones se integra como a continuación se indica:

El saldo de Cuentas por Cobrar corresponde a pago anticipado de nóminas que se entregan a los trabajadores sindicalizados mismos que se recuperan antes del cierre del ejercicio de conformidad al Contrato Colectivo del Sindicato de Empleados y Trabajadores del Balneario Agua Hedionda.

CUENTA: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES				
(Cifras en Pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
LÓPEZ SÁNCHEZ LUIS	\$ 3,116	\$ -	\$ 1,039	\$ 2,077
REYES GÓMEZ ABRAHAM	3,522	-	1,174	2,348
REYES GOMEZ CRISTOBAL	3,461	-	1,154	2,307
REYES GOMEZ CRUZ	1,731	-	577	1,154
RIVERA RAMÍREZ AGUSTÍN	2,769	-	923	1,846
ALCOCER ROSALES ALBERTO	5,282	-	1,761	3,521
GARIBAY GALICA SALVADOR	3,131	-	1,044	2,087
ALVAREZ RAMIREZ FELIPE DE JESUS	4,153	-	1,384	2,769
TORREZ LOZANO JORGE	3,131	-	1,044	2,087
JIMENEZ GARCÍA PEDRO JULIÁN	2,347	-	782	1,565
LOPEZ TELLEZ TOMAS	3,914	-	1,305	2,609
GARCÍA PORTILLO LORENA JULISSA	692	-	231	461
ARIZA MORANCHEL MIGUEL ANGEL	3,478	-	1,043	2,435
MALDONADO PORTILLO JORGE AURELIO	1,957	-	653	1,304
JUAN CARLOS SOLÍS SÁNCHEZ	1,957	-	653	1,304
ORTIZ ANAYA BERNARDO	782	-	260	522
ENRIQUEZ MORALES MARGARITA	3,914	-	1,305	2,609
FELIX RODOLFO BAHENA CUENCA	4,695	-	1,021	3,674
ANAYA GUADARRAMA CESAR ARTURO	6,084	-	1,250	4,834
JOSE EDUARDO REYES GONZÁLEZ	2,739	-	913	1,826
LÓPEZ ROSAS CARLOS	2,739	-	913	1,826
ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ	7,000	-	1,000	6,000

FLORES ARIZA FRANCISCO JAVIER	5,282	-	1,769	3,523
SANCHEZ CASTAÑEDA PEDRO ANGEL	3,764	-	1,000	2,764
PEREZ VELEZ BERENICE	1,400	-	1,400	-
ODILIA GARCÍA VILLALOBOS	1,400	-	1,400	-
PORTILLO CARAVANTES MEHIDA MIRIAM	1,500	3,000	1,000	3,500
SUEMY AYMEE JIMÉNEZ NAVA	2,100	-	600	1,500
ROSA GALAVIZ MUNGUÍA	4,000	-	1,000	3,000
OMAR CÁRDENAS TRUJILLO	7,500	-	1,000	6,500
HUMBERTO MARQUENA RIVERA	2,400	-	600	1,800
RODOLFO PROA PERDOMO	3,000	-	600	2,400
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 104,940	\$ 3,000	\$ 31,788	\$ 76,152

El rubro de derechos a recibir en efectivo o equivalentes: (Cuentas por cobrar/Funcionarios y empleados) representan gastos a comprobar por cada uno de ellos (cifras en pesos)

CUENTA: CUENTAS POR COBRAR / FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
JUAN CARLOS PASCUAL ABAD	\$ 15,000	\$ 10,000	\$ 25,678	-\$ 678
ROSA GALAVIZ MUNGUÍA	323	5,239	5,160	402
ODILIA GARCÍA VILLALOBOS	- 46	-	-	- 46
OMAR CÁRDENAS TRUJILLO	3,663	-	-	3,663
TESORERIA GENERAL DEL ESTADO	-	247,000	247,000	-
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 18,940	\$ 262,239	\$ 277,838	\$ 3,341

La cuenta de Ingresos Por Recuperar a Corto plazo

Los Ingresos por Recuperar a Corto Plazo se refiere al registro contable de IVA pagado a los proveedores, subsidio del empleo que se paga a los trabajadores de menores ingresos mismos que se recuperan al enterar el IVA y retenciones por salarios, el rubro de derechos por cobrar es una cuenta puente en donde se registran los ingresos captados y depositados en banco.

CUENTA: INGRESOS POR X RECUPERAR A CORTOPLAZO (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
IVA ACREDITABLE	\$ -	\$ 30,290	\$ 30,290	\$ -
RETENCION HONORARIOS	\$ 1,080	\$ -	\$ -	\$ 1,080
IVA A FAVOR	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
DERECHOS POR COBRAR	\$ -	\$ 539,453	\$ 539,453	\$ -
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 3,121	\$ 2,614	\$ 3,120	\$ 2,615
IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	\$ 8,714	\$ 1,454	\$ 8,474	\$ 1,694
IVA A FAVOR	\$ -	\$ 18,878	\$ -	\$ 18,878
IVA TASA CERO Y/O EXENTO	\$ -	\$ 1,209	\$ 1,209	\$ -
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 12,915	\$ 593,898	\$ 582,546	\$ 24,267

A continuación se presenta los anticipos a proveedores mismos que cumplieron en tiempo.

CUENTA: DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS/ANTICIPO A PROVEEDORES POR PRESTACION Y SERVICIOS ADQUIRIDOS (Cifras En pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
EDUARDO POHLE RABAGO	10,614	23,316	33,930	-
ANALUISA JIMÉNEZ CARRASCO	31,516	-	31,516	-
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 42,130	\$ 23,316	\$ 65,446	\$ -

Bienes Disponibles para su Transformación o consumo (Inventarios)

Almacén

Se encuentra bajo resguardo del almacén, materiales y suministros que se utilizan para dar mantenimiento a las instalaciones, se refleja un saldo constituido como se muestra a continuación, el método de sistema de costo es promedio simple, el método de valuación de los inventarios es a costos promedios.

Con la aplicación de este Promedio simple se determina la media aritmética de los costos unitarios en las partidas en existencia; es decir a ese costo medio se calculan todas las salidas, mientras no haya una nueva entrada de material.

CUENTA: ALMACEN (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
MAT. ADMON. EMIS DOCT. ART. OFIC.	\$ 17,277	\$ 74,628	\$ 73,913	\$ 17,992
MAT. ART. DE CONSTRUCC. Y REPARACIÓN	14,878	14,336	13,685	15,529
PROD. QUIM. FARMAC. Y DE LABORATORIO	10,588	8,872	9,003	10,457
COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	660	1,423	1,164	919
VEST. BCOS. PRENDAS PROTECC, ART. DEPORT	310	-	-	310
HERRAMIENTAS REFACC. ACCESORIOS MENORES	2,395	14,407	14,708	2,094
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 46,108	\$ 113,666	\$ 112,473	\$ 47,301

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo.

El saldo de 5,880.00 que se presenta corresponde al pago que se realizó a la aseguradora HDI seguros, derivada de un siniestro automovilístico.

CUENTA: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HDI SEGUROS	\$ 5,880	\$ -	\$ -	\$ 5,880
FONDO MORELOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TRANSPORTES LIPU	-\$ 19	\$ -	\$ -	-\$ 19
ALIMENTOS PLIEGO S.A. DE C.V.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
PEDRO ANGEL SÁNCHEZ CASTAÑEDA	\$ 3,080	\$ -	\$ -	\$ 3,080
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 8,941	\$ -	\$ -	\$ 8,941

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

La cuenta de Terrenos tiene un saldo contable de \$ 1´168,806 (Un millón ciento sesenta y ocho mil ochocientos seis pesos).

En el rubro de Infraestructura corresponde a amortizaciones y mejoras que se hicieron en las instalaciones del balneario tales como:

- Cancha de Futbol con pasto sintético.
- Instalación de baños de vapor y sauna.
- Instalación de Sistema de riego por aspersión.
- Instalación de una pista de jogging
- Mejoramiento de pisos de áreas grises.
- Mejoramiento de entrada principal
- Equipamiento Spa

CUENTA: BIENES INMUEBLES (Cifras en pesos)					
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO	
TERRENO	\$ 1,168,806	\$ -	\$ -	\$ 1,168,806	
EDIFICIOS	-	-	-	-	
INFRAESTRUCTURA	4,402,902	-	32,418	4,370,484	
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 5,571,708	\$ -	\$ 32,418	\$ 5,539,290	

En los Estados Financieros no se presentan valores del Edificio.

Se solicitó a la Comisión de Avalúos de Bienes del Estado de Morelos (C.A.B.E.), emitir el avalúo que contenga los datos reales actualizados de las instalaciones del Balneario Agua Hedionda:

Avalúo de Terrenos y construcción	Valor Comercial
Albercas Privadas	\$6´598,283.50 (Seis millones quinientos noventa y ocho mil doscientos ochenta y tres pesos 50/100 M.N.)
Balneario Agua Hedionda	\$65´342,971.84 (Sesenta y cinco millones trescientos cuarenta y dos mil novecientos setenta y uno pesos 84/100 M.N.)

La integración del rubro de Bienes Muebles es como a continuación se refleja:

En el rubro de equipo de transporte se conforma con una pick-up Silverado mod. 2005, pick-up Ranger Mod. 2006, un Jetta mod.1991 y una pick-up Pointer mod. 2002, este parque vehicular ya se deprecio totalmente, aplicando el método depreciación en línea recta. (Art. 40 L.I.S.R.), el activo biológico se refiere a plantas.

CUENTA: BIENES MUEBLES (Cifras en pesos)					
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO	SALDO
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN:	\$ 847,663	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 847,663
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 248,537	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 248,537
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 248,537	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 248,537
MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 383,483	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 383,483
EQUIPO DE CÓMPUTO	\$ 210,956	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 210,956
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 4,687	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,687
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC. Y RECREATIVO	\$ 27,927	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 27,927
EQUIPO Y APARATO AUDIOVISUALES	\$ 27,927	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 27,927
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 497,182	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 497,182
MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	\$ 1,328,576	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,328,576
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO	\$ 62,624	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 62,624
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	\$ 103,121	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 103,121
EQUIPO DE GENERACION ELECTRICA	\$ 1,077	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,077
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS	\$ 1,161,754	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1,161,754
ACTIVOS BIOLÓGICO	\$ 43,704	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 43,704
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 2,745,052	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,745,052

CUENTA: ACTIVOS INTANGIBLES (Cifras en pesos)					
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO	SALDO
SOFTWARE	\$ 40,115	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 40,115
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 40,115	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 40,115

De conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales), los bienes muebles, se depreciaron aplicando el método de depreciación en línea recta; considerando la vida útil de los bienes muebles.

CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES					
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO	SALDO
EQUIPO DE COMPUTO	-\$ 196,290	\$ -	\$ 1,625	-\$ 197,915	-\$ 197,915
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	-\$ 90,447	\$ -	\$ 1,133	-\$ 91,580	-\$ 91,580
EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$ 497,182	\$ -	\$ -	-\$ 497,182	-\$ 497,182
MAQUINARIA , HERRAMIENTA Y MOBILIARIO	-\$ 422,338	\$ -	\$ 11,599	-\$ 433,937	-\$ 433,937
EQUIPO DE RADIOCOMUNICACIÓN	-\$ 72,730	\$ -	\$ 235	-\$ 72,965	-\$ 72,965
EQUIPO ACUATICO	-\$ 15,713	\$ -	\$ 72	-\$ 15,785	-\$ 15,785
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	-\$ 1,294,700	\$ -	\$ 14,664	-\$ 1,309,364	-\$ 1,309,364

A partir del 1 de enero del año 2015, se estima la vida útil de los bienes de conformidad con las principales reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (elementos generales) publicadas en el Diario Oficial de la Federación (DOF) el 27 de diciembre de 2010 y con las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicadas en el DOF el 13 de diciembre de 2011, para la estimación de la vida útil de un bien se aplica el criterio recomendado en la siguiente Guía:

"Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	Embarcaciones	5	20

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad ¹	*	*
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8 Activos Biológicos			
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20
1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Arboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

El saldo que se presenta en el rubro de activo n diferido, corresponde al depósito de tarjetas para el pago de peaje en autopistas.

CUENTA: ACTIVO DIFERIDO/OTROS ACTIVOS DIFERIDOS (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
I+D MÉXICO	\$ 2,000	\$ 200	\$ -	\$ 2,200
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	\$ 2,000	\$ 200	\$ -	\$ 2,200

Pasivo:

- **Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Al 30 de septiembre de 2015,**

A continuación se presenta la integración del saldo por pagar menor a 365 días:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
SERV PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ -	\$ 558,050	\$ 558,050	\$ -
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 63	\$ 494	\$ -	\$ 431
OSCAR FRANCISCO ROBLEDO TERÁN	- 63	-	-	63
MA. CAROLINA RAMIREZ DOMINGUEZ	-	494	-	494
ERENDIRA MERTINEZ BENITEZ	-	-	-	-
RAYMUNDO NIEVES RUEDA	-	-	-	-
MARIA ISABEL JIMENEZ PÉREZ	-	-	-	-
HUMBERTO MARQUINA RIVERA	-	-	-	-
MARÍA MONICA MERINO	-	-	-	-
EDENRED MEXICO SA DE CV	-	-	-	-
MARIA ELENA FRANCO PEDROZA	-	-	-	-
JOSE IGNACIO GONZÁLEZ FRANCO	-	-	-	-
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	-\$ 2,133,420	\$ 304,784	\$ 148,675	-\$ 1,977,311
10% ISR RETENIDO	-	1,286	-	1,688
	1,286	-	1,688	-
10% IVA RETENIDO	-	1,750	-	1,801
	1,749	-	1,802	-
RETENCIÓN ISR SALARIOS	-	35,271	-	35,030
	35,271	-	35,030	-
IMSS	-	64,006	-	62,336
	63,776	-	62,566	-
AFORE	-	61,614	-	-
	61,614	-	-	-
INFONAVIT	-	49,355	-	-
	49,355	-	-	-
IVA POR PAGAR	- 1,851,940	-	-	- 1,851,940
IVA TRASLADADO	-	38,765	-	-
	-	-	38,765	-
IMPUESTO 2% S/EXPLORACION BALNEARIO	-	52,737	-	24,516
	68,429	-	8,824	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-\$ 90,088	\$ 272,672	\$ 279,982	-\$ 97,398
ACREDORES DIVERSOS	- 78,457	252,405	-	88,867
	-	-	262,815	-
PROVEEDORES PAGO AL CONTADO	- 3,823	252,405	-	10,493
	-	-	259,075	-
RAYMUNDO FIGUEROA BARRERA	- 40,000	-	-	40,000
CAJA AHORRO PERSONAL SINDICAL.	- 27,640	-	3,720	31,360
JIMENEZ GARCIA PEDRO JULIAN	- 3,252	-	-	3,252
ANGULOS Y PERFILES DE MORELOS	- 1,122	-	-	1,122
RADIO EFICAZ DEL SUR SA DE CV	- 3,480	-	-	3,480
GULLERMO BELTRAN CASTILLO	860	-	-	860
CABLEMAX	-	-	20	20

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

FONACOT	-\$ 6,708	\$ 6,615	\$ 6,615	-\$ 6,708
CRÉDITO INFONAVIT	-\$ 5,787	\$ 4,915	\$ 2,496	-\$ 3,368
RETENCIÓN CUOTAS SINDICALES	\$ 14,072	\$ 4,345	\$ 4,325	\$ 14,092
PENSIÓN ALIMENTICIA	-\$ 13,208	\$ 4,392	\$ 3,731	-\$ 12,547
ALFREDO ARCE	- 10,758	-	-	- 10,758
FELIPE DE JESUS	- 1,043	2,238	1,596	- 401
SALVADOR GARIBAY	- 419	1,119	1,652	- 952
ISRAEL PORTILLO CARAVANTES	- 988	1,035	483	- 436
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	-\$ 2,223,571	\$ 1,136,000	\$ 986,707	-\$ 2,074,278

El saldo de Documento por Pagar es mayor a 365 días; corresponden al pago anticipado de los derechos fideicomisarios de los ejidatarios que se inconformaron con el convenio de extinción del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

CUENTA: DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
ALCO CER RAMALES FEDERICO	-\$ 500,000	\$ -	\$ -	-\$ 500,000
ALCO CER GUTIERREZ BERNARDO	- 500,000	-	-	- 500,000
BARBA SALAZAR VIDAL	- 500,000	-	-	- 500,000
AVILA ARIAS EFREN	- 500,000	-	-	- 500,000
NUÑEZ RENDÓN JUANA	- 500,000	-	-	- 500,000
PEREZ RODRIGUEZ ALDEGUNDA	- 500,000	-	-	- 500,000
URZUA FLORES FRANCISCA	- 500,000	-	-	- 500,000
VAZQUEZ GUTIÉRREZ VALENTÍN	- 500,000	-	-	- 500,000
SALDO AL 30 DE SEPT DE 2015	-\$4,000,000	\$ -	\$ -	-\$4,000,000

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión:

Durante el periodo del 01 enero al 30 de septiembre se recauda por ingresos de gestión como balneario lo siguiente:

CUENTA: INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS (Cifras en pesos)				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
Ingresos por venta de bienes y servicios	-\$ 10,633,064	\$ -	\$ 502,929	-\$ 11,135,993
Adultos	- 6,011,230	-	221,593	- 6,232,823
Niños	- 740,725	-	24,854	- 765,579
Tarjeta club	- 205,295	-	13,173	- 218,468
Descuento convenio	- 379,795	-	22,680	- 402,475
Descuento excursión	- 139,041	-	1,941	- 140,982
Promociones	- 1,082,974	-	90,101	- 1,173,075
Descuento INAPAM	- 284,614	-	18,471	- 303,085
Albercas privadas	- 690,317	-	37,393	- 727,710
Tinas de hidromasaje	- 30,685	-	1,958	- 32,643
Vestidores familiares	- 683,814	-	33,175	- 716,989
Lockers	- 5,415	-	-	- 5,415

SOUVENIRS						
Membresía Vapor y Sauna	-	98,737	-	11,017	- 109,754	
Visita Vapor y Sauna	-	60,221	-	12,620	- 72,841	
Cuponera	-	51,957	-	672	- 52,629	
Renta Local Spa	-	30,889	-	3,861	- 34,750	
Renta piso Club Ranas	-	30,592	-	4,310	- 34,902	
Rentas Local Barra c/ bodega	-	24,425	-	-	- 24,425	
Club Amigos	-	3,664	-	-	- 3,664	
Renta piso Venta de Fruta	-	25,404	-	-	- 25,404	
Renta piso Frappe, Chamoyadas	-	22,010	-	2,455	- 24,465	
Renta Local Venta dulces Regionales	-	10,863	-	1,552	- 12,415	
Renta piso P/Venta de Bolis y Crepas	-	6,897	-	-	- 6,897	
Renta Piso Club Acuático Vida	-	13,069	-	1,103	- 14,172	
Renta piso para venta de metales curativos	-	431	-	-	- 431	
TOTAL INGRESOS BALNEARIO	-\$	10,633,064	\$	-	\$ 502,929	-\$ 11,135,993
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$	-	\$	-	\$	-
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	-\$	26,538	\$	-	\$ 9,267	-\$ 35,805
INGRESOS FINANCIEROS						
INTERES GANADO POR INVERSION	-	26,538	-	9,267	- 35,805	
INTERES GANADO EN TESORERÍA DEL ESTADO.	-	-	-	-	-	
DIVIDENDOS ASEGURADORA	-	-	-	-	-	
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	-	26,538	-	9,267	- 35,805	
INGRESOS VARIOS						
TOTAL DE INGRESOS	-\$	10,659,602	\$	-	\$ 512,196	-\$ 11,171,798

Gastos y Otras Pérdidas:

El gasto de operación del balneario fue el siguiente:

CUENTA: GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
EGRESOS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Servicios Personales	\$ 5,553,988	\$ 608,383	\$ -	\$ 6,162,371
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,882,562	366,201	-	3,248,763
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	298,626	42,366	-	340,992
Remuneraciones Adicionales	503,344	60,991	-	564,335
Seguridad Social	856,122	50,333	-	906,455
Otras Prestaciones Sociales	649,414	53,412	-	702,826
Pagos de Estímulos a Servidores Públicos	363,920	35,080	-	399,000
Materiales y Suministros	\$ 596,335	\$ 110,230	\$ -	\$ 706,565
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	117,351	73,929	-	191,280

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

Alimentos y Utensilios	65,532	7,226		72,758
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	168,800	13,685	-	182,485
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	58,134	9,003	-	67,137
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	90,677	1,164	-	91,841
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	46,462	-	-	46,462
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	49,379	5,223	-	54,602
Servicios Generales	\$ 965,782	\$ 147,654	\$ -	\$ 1,113,436
Servicios Básicos	253,286	17,150		270,436
Servicios de Arrendamiento	19,267	-		19,267
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	276,573	25,355		301,928
Servicios Financieros, Bancarios y comerciales	48,174	1,052		49,226
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	106,690	19,185		125,875
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	81,137	4,000		85,137
Servicios de Traslado y Viáticos	14,630	54,046		68,676
Servicios Oficiales	-	3,448		3,448
Otros Servicios Generales	166,025	23,418		189,443
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ 6,000	\$ -	\$ -	\$ 6,000
Ayudas Sociales a Personas	6,000	-	-	6,000
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
Depreciaciones	186,547	14,663	-	201,210
Amortizaciones	259,339	32,417	-	291,756
Total Depreciación y Amortización	\$ 445,886	\$ 47,080	\$ -	\$ 492,966
TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 7,567,991	\$ 913,347	\$ -	\$ 8,481,338

Lo gastos extraordinarios corresponden a la depreciación y amortización aplicada a los bienes muebles y a la infraestructura, incluidos en el cuadro anterior.

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
Depreciaciones	186,547	14,663	-	201,210
Amortizaciones	259,339	32,417	-	291,756
Total Depreciación y Amortización	\$ 445,886	\$ 47,080	\$ -	\$ 492,966

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

	2015	2014
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	68,810	219,837
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	3'603,095	549,276
Fondos con afectación específica	41,598	45,818
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Total de Efectivo y Equivalentes	3'713,503	814931

En este periodo se adquirió con recursos propios lo siguiente:

Una computadora por la cantidad de \$ 7,536 pesos.

Activos intangibles Software (Sistema de control presupuestal) \$15,800 pesos.

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

**FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015.**

<i>Ingresos por Explotación de Balneario</i>	\$ 11,135,993
<i>Participaciones y aportaciones</i>	\$ -
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	
<i>Ingresos Financieros</i>	\$ 35,805
Intereses ganados en Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 35,805
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ -
TOTAL DE INGRESOS	\$ 11,171,798
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
<i>Gastos de Funcionamiento</i>	
Servicios Personales	\$ 6,162,371
Materiales y Suministros	\$ 706,565
Servicios Generales	\$ 1,113,436
SUMA	\$ 7,982,372
<i>Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</i>	\$ 6,000

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	
Depreciaciones	\$ 201,210
Amortización	\$ 291,756
Partidas que no utilizan financiamiento	\$ 492,966
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	\$ 8,481,338
AHORRO (DESAHORRO) DEL PERIODO	\$ 2,690,460
Partidas que no utilizan financiamiento	
Depreciaciones y Amortizaciones	\$ 492,966
AHORRO (DESAHORRO) DEL PERIODO ANTES DE OTROS GASTOS	\$ 3,183,426
Flujos de efectivo de las Actividades de Inversión	
Origen	\$ 11,098
Contribuciones de Capital	\$ -
Venta de Activos Físicos	
Otros	\$ 11,098
Aplicación	\$ 35,551
Contribuciones de Capital	\$ -
bienes Inmuebles. Infraestructura y construcciones en proceso	\$ -
Bienes Muebles	\$ 35,551
Otra aplicaciones de inversión	\$ -
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-\$ 24,453
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	
Origen	\$ 1,403,030
Endeudamiento Neto	\$ 1,388,277
Interno	
Externo	
Incremento de otros Pasivos	
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	\$ 1,377,011
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 11,266
Disminución de Activos Financieros	\$ 14,753
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$ 14,425
Deudores Diversos	\$ 328
Aplicación	\$ 946,097
Incremento de Activos financieros	\$ 96,848
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 75,725
Bienes a recibir a corto plazo	-\$ 0
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$ -
Almacén	\$ 20,923
Otros activos diferido	\$ 200
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Disminución de Otros Pasivos	\$ 849,249
Proveedores por pagar a corto plazo	\$ 849,249
	\$ -

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	\$	456,933	\$	3,615,906
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$	3,615,906	\$	3,615,906
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Periodo	\$	97,597		
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Periodo	\$	3,713,503		

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014.

Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión				
Origen	\$	10,237,362		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos de Organismos Descentralizados	\$	10,190,124.02		
Otros Ingresos y Beneficios		47,237.80		
Aplicación	\$	8,560,089.05		
Servicios Personales	\$	6,315,509.37		
Materiales y Suministros	\$	981,924.20		
Servicios Generales	\$	1,262,655.48		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación		1,677,272.77		
Flujos de efectivo de las Actividades de Inversión				
Origen	\$	-		
Contribuciones de Capital		-		
Venta de Activos Fisicos		-		
Otros		-		
Aplicación	-\$	1,606.28		
Contribuciones de Capital		-		
Venta de Activos Fisicos		-		
Otros	-	1,606.28		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	\$	1,606.28		
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento				
Origen	-\$	40,959		
Endeudamiento Neto				
Interno				
Externo				
Incremento de otros Pasivos	-\$	181,507		
Disminución de Activos Financieros	\$	140,549		
Aplicación	\$	993,318		
Incremento de Activos financieros	\$	94,945		

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

Servicios de la Deuda			
Interno			
Externo			
Disminución de Otros Pasivos	\$	898,373	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-\$	1,034,277	\$ 644,602

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$	644,602	\$ 644,602
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Periodo	\$	170,329	
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Periodo	\$	814,931	

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA	
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES	
CORRESPONDIENTES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE SEPTIEMBRE DE 2015	
CIFRAS EN PESOS	
Ingresos Presupuestarios	11,171,798
Mas Ingresos Contables no Presupuestarios	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y Beneficios varios	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-
Menos Ingresos presupuestarios no contables	
Productos de capital	
Aprovechamientos de Capital	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	
Ingresos Contables	11,171,798

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTES DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015
CIFRAS EN PESOS

Egresos presupuestarios	
Servicios Personales	\$ 6,162,371.00
Materiales y Suministros	\$ 727,781.00
Servicios Generales	\$ 1,113,143.00
Bienes Inmuebles e intangibles	\$ 35,551.00
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ 6,000.00
ADEFAS	\$ 1,105,040.00
Depreciaciones y Amortizaciones	\$ -
TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 9,149,886.00
Mas Egresos Contables no Presupuestarios	
Depreciaciones	\$ 201,210.00
Amortización	\$ 291,756.00
SUMA	\$ 492,966.00
SUMA	\$ 9,642,852.00
Menos Egresos Presupuestarios no Contables	
Bienes Inmuebles e intangibles	\$ 35,551.00
Herramientas menores	\$ 20,923.00
ADEFAS	\$ 1,105,040.00
SUMA	\$ 1,161,514.00
TOTAL EGRESOS CONTABLES	\$ 8,481,338.00

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos:

Concepto	Importe (Pesos)
Ley de Ingresos por Ejecutar	11' 171,798
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos recaudada	-11' 171,798

Cuentas de egresos:

Concepto	Importe (Pesos)
Presupuesto de Egresos por ejercer	-8' 903,931
Presupuesto de Egresos Comprometido	0
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	88,386
Presupuesto de Egresos Pagado	8' 815,545

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, como organización debe verse, primero como una entidad auxiliar de la administración pública del Gobierno del Estado de Morelos, en virtud de los actos jurídicos de Derecho Público que le dieron origen y segundo, como una empresa que ofrece productos turísticos, por la naturaleza de los servicios que presta.

Podemos destacar que actualmente el Balneario Agua Hedionda, cuenta con una infraestructura asentada en 23,765 metros cuadrados y el principal recurso natural explotado es un manantial de aguas duras.

La evolución jurídica del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda ha sido muy intensa, pues desde su creación, se han operado en su figura original una serie de cambios, que le fueron impuestos para obedecer a las transformaciones propias de la dinámica social, adecuando cada una de ellas a las circunstancias sociales, políticas, económicas y temporales de su entorno.

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda tiene como misión y visión lo siguiente:

MISIÓN

“Impulsar y Fortalecer la competitividad y posicionamiento del Balneario Agua Hedionda con el fin de consolidarlo como un destino turístico de calidad para los visitantes nacionales así como extranjeros”.

VISIÓN

“Ser un Balneario competitivo y posicionado en los servicios que ofrece con instalaciones modernas y funcionales, así como unificados en una sola ideología con convicción de servicio, sea eficiente, eficaz, genere seguridad y comodidad al turista”.

Dentro de los antecedentes más importantes podemos citar:

Con fecha 12 de mayo de 1943, se constituye El Fideicomiso entre el Gobierno Federal como Fideicomitente y el Banco Nacional Hipotecario Urbano y de Obras Públicas como Fiduciario, en virtud de existir acuerdo Presidencial del 1 de noviembre de 1942, en el que se concede al H. Ayuntamiento de Cuautla, un subsidio procedente de la explotación del Balneario Agua Hedionda para sufragar las obras de construcción del mercado de Cuautla, así como la compra de su red de distribución de agua potable y las que se destinen para servicios municipales.

Con fecha 15 de enero de 1976, el Gobierno Federal como Fideicomitente. Constituye siendo la institución Fiduciaria: Nacional Financiera, contrato de Fideicomiso que deja sin efecto el de 1943, en este nuevo instrumento se beneficia al núcleo ejidal Otilio Montaña, debiéndose crear empresas ejidales a través de Fideicomiso Fondo Nacional de Fomento Ejidal.

Con fecha 19 de enero de 1993, se publica en el Diario Oficial el Acuerdo Presidencial en el que se ordena la transferencia de los Derechos y Obligaciones que tiene la Federación en su carácter de Fideicomitente a favor del Gobierno del Estado de Morelos, convirtiéndose en el nuevo Fideicomitente y titular de todos los derechos.

Con fecha 15 de abril de 1993, se celebró Convenio Modificadorio del Contrato de Fideicomiso de 1976, para perfeccionar la transferencia del Balneario en beneficio del Gobierno del Estado de Morelos.

Con fecha 7 de agosto de 1998, la Federación por conducto de su Secretaria de Contraloría y Desarrollo Administrativo, ratifica que el Gobierno del Estado de Morelos, en su calidad de Fideicomitente, tiene la titularidad sobre los derechos y obligaciones del Balneario Agua Hedionda.

FIN DEL FIDEICOMISO: Hacer la entrega de utilidades al Núcleo Ejidal Otilio Montaña, de Cuautla, Morelos.

El Objeto del Fideicomiso se ve afectado por el Convenio de Extinción celebrado el día 4 del mes de agosto del año 2000, mediante el cual se acuerda la liquidación anticipada de los Fideicomisarios.

OBLIGACIONES FISCALES:

Régimen fiscal Balneario Sector Público, Persona moral con fines no lucrativos.

- Pago de Derechos de Agua (CONAGUA)
- Retenciones por pago de Servicios Profesionales por Honorarios 10% de ISR e IVA.
- Retenciones por pago de Servicios Subordinados: ISR, IMSS e INFONAVIT.
- Retención a Trabajadores con crédito de INFONAVIT y FONACOT.
- Entero del 16% del Impuesto al Valor Agregado, artículo 3 LIVA
- Entero de las Cuotas Obrero Patronales de IMSS, INFONAVIT y AFORE.
- Impuesto tasa del 2% Sobre la Explotación de Balnearios.
- Impuesto del 2% Sobre Nóminas.

Nota: El Fideicomiso se encuentra exento del Impuesto Sobre la Renta.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda al 31 de marzo del ejercicio fiscal 2015, contabilizan los eventos y las transacciones económicas cuantificables de las operaciones expresadas y contabilizadas en moneda nacional, producto de la gestión presupuestaria.

Los principios, criterios, normas y reglas específicas que rigen a la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo a las mejores prácticas contables aplicables al Fideicomiso, le otorgan sustento al registro de las operaciones y a la presentación de los Estados Financieros. Estas características facilitan a las instancias fiscalizadoras comprobar en las Áreas Centrales de Contabilidad la veracidad de los datos del ingreso y gastos públicos, así como de las operaciones de crédito público y de los fondos e inversiones.

El Estado de Situación Financiera Comparativo del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, incluye tanto las operaciones con incidencia presupuestaria, como aquéllas que no tienen este efecto, además, del patrimonio público y la inversión realizada a través de los recursos propios devengados de los servicios que presta como balneario.

En las actividades de revisión de las cifras presupuestarias interviene de manera relevante la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de Morelos, así como la información obtenida de los sistemas y controles presupuestarios respecto al tratamiento de las operaciones de gasto público.

Para formular los informes que se incluyen en este documento se utilizan procedimientos de validación, análisis y agrupación, aplicando metodologías que permiten determinar los resultados y compararlos con los del ejercicio precedente, con el propósito de medir su evolución. De esa forma, los reportes sobre las finanzas además de constituir un elemento básico y confiable para la fiscalización, permiten cumplir con el objetivo de proporcionar información financiera al Comité Técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda y a la sociedad a través del IMIPE, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior.

Para apoyar la interpretación de los Estados Financieros, se incorporan notas en las que se establecen las bases utilizadas para su elaboración, las principales políticas contables y las explicaciones a las variaciones más representativas de los saldos del ejercicio, respecto a los obtenidos en el ejercicio fiscal de 2014; dichas explicaciones se integran a partir de la información proporcionada por el Departamento de Recursos Financieros y Contabilidad.

El Estado de Actividades registra la diferencia entre los resultados a favor y en contra del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, derivada de las operaciones presupuestarias y no presupuestarias correspondientes al ejercicio, así como las variaciones al patrimonio que resultan de los traspasos de los saldos del año anterior.

La agrupación de los datos del Egreso, en términos generales se sustenta en los mismos términos presentados en el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

Con la finalidad de proporcionar al usuario elementos que permitan la mejor comprensión de las cifras contenidas en los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, se incluyen notas a los Estados Financieros que se agrupan en tres apartados principales:

- Bases de Preparación de los Estados Financieros, que señalan las diversas disposiciones jurídicas, presupuestarias y contables vigentes durante el ejercicio que se informa, como son la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, El presupuesto de Ingresos y Egresos autorizado por el Comité técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental y el Sistema Contable vigente;
- Principales Políticas Contables, que describen los procedimientos y reglas técnicas específicas de registro, basadas en la normatividad del Sistema de Contabilidad Gubernamental y
- Principales Variaciones, que incluyen las explicaciones más representativas o relevantes de las cuentas de balance y de resultados que conforman los Estados Financieros.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Normatividad

Los Estados Financieros del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda se elaboran en apego a la normatividad contable gubernamental federal y estatal, emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos. Cada una de las Normas se aplica de conformidad con lo dispuesto en los ordenamientos legales vigentes.

Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG)

Son el fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables. Los PBCG representan el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que por su integralidad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

Asimismo, constituyen la herramienta para apoyar las tareas de evaluación y fiscalización de los movimientos que inciden en la recaudación, el gasto público, la deuda pública, el manejo de los fondos y valores, y su impacto en el Patrimonio. Estas características que distinguen a los PBCG, cuentan con la opinión favorable del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., consideran preceptos propios del Gobierno Federal y Estatal relativos a la obligación de atender las disposiciones legales en el registro de los eventos y las transacciones de carácter económico, presupuestario y patrimonial, entre otros.

Sistema Contable

El SCG, reúne los principios, normas y procedimientos de registro contable y tiene como finalidad principal informar sobre las operaciones financieras, contables, presupuestarias y patrimoniales del Fideicomiso Balneario Agua. La normatividad contable se encuentra compilada en el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), que es revisado y actualizado permanentemente por el Departamento de Recursos Humanos y Contabilidad para el Informe de Gestión Pública, y se integra por el Marco Conceptual, PBCG, Normas de Información Financiera Gubernamental (NIFG), Normas Generales de Información Financiera Gubernamental (NGIFG),

Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental (NEIFG), Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal (NEIFGSP), así como el Catálogo General de Cuentas que se integra por los Subsistemas de Recaudación, Egresos, Deuda Pública y Fondos Federales, de acuerdo a las características de cada operación, evento o transacción como sigue:

El Subsistema de Recaudación registra la ejecución de los ingresos presupuestarios por concepto de los servicios que ofrece el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

El de Egresos, contabiliza las operaciones derivadas del ejercicio del presupuesto por erogaciones de gasto corriente, inversión y de obra pública, realizadas para dar cumplimiento a los programas y metas establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo (PND) a cargo de los poderes, las dependencias, ramos generales y órganos autónomos.

El Subsistema de Deuda Pública capta los movimientos derivados de la colocación y amortización del crédito público, así como los relativos a la ejecución del presupuesto por el costo financiero de dichos créditos y los correspondientes por los apoyos otorgados a los ahorradores y deudores de la banca.

El de Fondos del Fideicomiso tiene bajo su responsabilidad, el manejo, guarda, custodia y control de los recursos financieros y valores propiedad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.

El SCG, descansa en la interrelación de los subsistemas bajo el manejo de cuentas de enlace, mismas que permiten conocer el efecto que una operación tiene en dos o más de ellos, por lo tanto la conciliación de los saldos de dichas cuentas es una de las premisas que se ha instaurado a efecto de disminuir la no corresponsabilidad entre éstos.

Debido a las características de integración del SCG, es responsabilidad exclusiva del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, la confiabilidad de sus registros, así como de los que se generen por operaciones que se vinculan con dos o más subsistemas. De las cuales se realizan las conciliaciones correspondientes.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Principales Políticas Contables

Actualización

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda aplica normas de depreciación de activos, excepto en los casos de enajenación, realización, desincorporación y por el importe de las responsabilidades derivadas de pérdidas o destrucción de activos físicos.

Saldos en Moneda Extranjera

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda realiza sus operaciones solamente en Moneda Nacional.

Provisiones Laborales

Las obligaciones laborales en favor de los trabajadores adscritos al Fideicomiso Balneario Agua Hedionda se regulan por lo previsto en la Ley Federal del Trabajo y Ley del Seguro Social.

Inversiones Temporales

En el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, aún cuando no se considera una actividad propia del Fideicomiso, realizan inversiones aplicando temporalmente los recursos públicos disponibles en cuentas productivas que generan rendimientos financieros en favor del Fideicomiso.

Depuración y Cancelación de Saldos

Con el propósito de que la información financiera del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda muestren razonablemente los saldos de sus cuentas, el SCG contiene la NGIFG-006 “Norma para Depuración y Cancelación de Saldos” que incluye una guía y el modelo de acta para llevar a cabo dicho proceso, cuando se determine que no existe un cierto grado de recuperabilidad, exigibilidad o procedencia de las operaciones, así como de aquéllas cuya imposibilidad práctica de cobro es notoria, o bien cuando haya prescrito la obligación.

Inventarios

El Fideicomiso Balneario Agua Hedionda está obligado a contar con un control administrativo que permita el manejo adecuado de los inventarios y a realizar, por lo menos una vez al año, el inventario físico completo de sus bienes, el cual deberá coincidir con los saldos presentados en las cuentas de activo correspondientes.

El registro de los bienes de activo fijo se realiza a valor histórico, considerando invariablemente los importes consignados en los documentos comprobatorios y justificativos originales o utilizando como soporte, en los casos en que así se autorice, copia certificada de los mismos; y excepcionalmente, a falta de éstos se contabilizan al valor de avalúo o estimado.

Base Acumulativa

El registro de las operaciones de gasto se contabiliza conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago y el ingreso cuando éste se realice efectivamente o exista jurídicamente el derecho de cobro, de acuerdo con lo previsto en el Presupuesto de Egresos y en el Presupuesto de Ingresos del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, respectivamente de conformidad con lo establecido en los PBCG.

Deuda Pública

La colocación y amortización de la deuda efectuada en el transcurso del ejercicio, se contabiliza, en cuentas de pasivo de administración, es decir, ajenas a los presupuestos, determinando el saldo neto al cierre del mismo.

PRINCIPALES VARIACIONES

Para complementar la información que se presenta en los Estados Financieros, se explican las variaciones más significativas que se derivan de la comparación de los cambios en los valores presentados de un año a otro, atendiendo los siguientes criterios:

- Considerando el PBCG “Consistencia” se explican las cifras con desviaciones positivas o negativas respecto al ejercicio anterior.
- Con base en los PBCG denominados “Importancia Relativa” y “Revelación Suficiente”, y con la finalidad de aportar mayores elementos, se analizan aquellos rubros que por su efecto en las finanzas públicas, se considera requieren de una explicación.
- Las cifras se determinaron a partir de los importes e informes proporcionados por el Departamento de Recurso Financieros y Contabilidad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda de conformidad con el artículo 26, 27, 37 y 40 segundo párrafo de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, que señala lo siguiente:

El ejercicio del Gasto Público comprende el manejo y aplicación de los recursos así como su justificación, comprobación y pago, con base en el Presupuesto de Egresos aprobado, para lo cual se llevarán el registro de los compromisos establecidos y del control presupuestal;



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	10,497,825	282,657	10,780,482	11,171,798	11,171,798	673,973
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	10,497,825	282,657	10,780,482	11,171,798	11,171,798	673,973
					Ingresos excedentes ¹	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	10,497,825	282,657	10,780,482	11,171,798	11,171,798	673,973
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	10,497,825	282,657	10,780,482	11,171,798	11,171,798	673,973
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	10,497,825	282,657	10,780,482	11,171,798	11,171,798	673,973
					Ingresos excedentes ¹	

Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	8,521,810	1,732,365	10,254,175	9,149,885	9,061,900	1,104,290	
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	8,521,810	1,732,365	10,254,175	9,149,885	9,061,900	1,104,290	1,104,290

Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	8,521,810	230,354	8,752,164	8,044,845	7,956,860	707,319
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	1,502,011	1,502,011	1,105,040	1,105,040	396,971
Total del Gasto	8,521,810	1,732,365	10,254,175	9,149,885	9,061,900	1,104,290

Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Servicios Personales	6,549,712	244,049	6,793,761	6,162,371	6,112,037	631,390	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,081,056	303,684	3,384,740	3,384,739	3,384,738	1	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	901,429	553,095	348,334	350,269	350,269	1,935	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	505,490	67,328	438,162	419,083	419,083	19,079	
Seguridad Social	1,172,393	67,402	1,239,795	946,653	896,320	293,142	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	889,344	493,386	1,382,730	1,061,627	1,061,627	321,103	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Suministros	584,949	163,446	748,395	727,781	714,894	20,614	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	111,345	85,821	197,166	194,394	194,394	2,772	
Alimentos y Utensilios	51,139	22,088	73,227	72,758	68,656	469	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	154,009	38,353	192,362	191,076	186,392	1,286	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	72,954	39	72,993	72,211	69,090	782	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	108,000	6,941	101,059	95,218	95,099	5,841	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	20,200	28,949	49,149	46,150	46,150	2,999	
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	67,302	4,863	62,439	55,974	55,113	6,465	
Servicios Generales	1,316,435	161,038	1,155,397	1,113,143	1,088,379	42,254	
Servicios Básicos	279,878	6,009	273,869	270,437	266,125	3,432	
Servicios de Arrendamiento	29,610	6,943	22,667	19,267	19,267	3,400	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	232,022	70,291	302,313	301,928	293,859	385	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	79,557	26,595	52,962	49,225	49,225	3,737	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	191,824	57,044	134,780	125,876	119,324	8,904	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	90,000	3,328	93,328	85,138	79,638	8,190	
Servicios de Traslado y Viáticos	26,262	42,118	68,380	68,380	68,049	-	
Servicios Oficiales	9,000	3,432	5,568	3,448	3,448	2,120	
Otros Servicios Generales	378,282	176,752	201,530	189,444	189,444	12,086	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,500	2,260	6,760	6,000	6,000	760	

Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	4,500	2,260	6,760	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	760
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	66,214	2,763	63,451	35,550	35,550	35,550	35,550	35,550	35,550	35,550	35,550	27,901
Mobiliario y Equipo de Administración	10,000	33,500	43,500	17,934	17,934	17,934	17,934	17,934	17,934	17,934	17,934	25,566
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,000	4,679	321	-	-	-	-	-	-	-	-	321
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,000	12,984	4,016	2,016	2,016	2,016	2,016	2,016	2,016	2,016	2,016	2,000
Activos Biológicos	10,000	10,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	24,214	8,600	15,614	15,600	15,600	15,600	15,600	15,600	15,600	15,600	15,600	14
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	1,486,411	1,486,411	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	381,371
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	1,486,411	1,486,411	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	381,371
Total del Gasto	8,521,810	1,732,365	10,254,175	9,149,885	9,149,885	9,149,885	9,149,885	9,149,885	9,149,885	9,149,885	9,149,885	1,104,290

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		6 = (3 - 4)
Gobierno							
Legislación	-	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social							
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	8,521,810	1,732,365	10,254,175	9,149,885	9,061,900	1,104,290	
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-	-
Turismo	8,521,810	1,732,365	10,254,175	9,149,885	9,061,900	1,104,290	
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores							
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	8,521,810	1,732,365	10,254,175	9,149,885	9,061,900	1,104,290	

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación		Amortización		Endeudamiento Neto C = A - B
	A	B	A	B	
Créditos Bancarios					
No Aplica	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Total Créditos Bancarios	-	-	-	-	-
Otros Instrumentos de Deuda					
No aplica	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Total Otros Instrumentos de Deuda	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-



Cuenta Pública 2015
 Fideicomiso Bañeario Agua Hedionda
 Intereses de la Deuda
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
No aplica	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Total de Intereses de Créditos Bancarios	-	-
Otros Instrumentos de Deuda		
No aplica	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	-	-
TOTAL	-	-

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	10,497,825	11,171,798	11,171,798
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	10,497,825	11,171,798	11,171,798
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	8,521,810	9,149,885	9,061,900
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	8,521,810	9,149,885	9,061,900
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	1,976,015	2,021,913	2,109,898

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	1,976,015	2,021,913	2,109,898
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	1,976,015	2,021,913	2,109,898

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

² Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

³ Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Información Programática

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Programas	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	-	-	-	-	-	-
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	-	-	-	-	-	-

Nota: No Aplica; el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda no recibe aportaciones, participaciones, ayudas, subsidios o transferencia de ninguno de los tres ordenes de Gobierno. Opera con recursos propios cuyo origen es por la venta de Bienes y Servicios como Balneario.

Programas y Proyectos de Inversión

No se ha dado el supuesto en el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Indicadores de Resultados

No se ha dado el supuesto en el Fideicomiso Balneario Agua Hedionda



Anexos

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

2015

**Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio
Cuenta Pública 2015
(Pesos)
Fideicomiso Balneario Agua Hedionda**

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
1231	Ubicación del Terreno: Avenida Progreso sin Número col. Otilio Montañón, cuautla, Morelos, CP. 62746	1,168,806
	Área Total: 21,229 M2	
	Medidas y colindancias:	
	Al Noroeste:	
	En varios quiebres de 11.55m, 9.64 m, 19.28 m, 23.16, 6.17m y Ancón de 2.90m con cerrada Juan Álvarez.	
	Al Noroeste:	
	Al Noroeste: En dos quiebres de 47.70m y 33.88m con cerrada Juan Álvarez.	
	Al Este: En varios quiebres de 51.09 m, 109.10m, 27.87m y 20.20m con cerrada Juan Álvarez.	
	Al Sur: En 70.15 m. con cerrada Juan Álvarez.	
	Al Oeste: En varios quiebres de 5.70m,26.07m, 15.04m, 24.74m y 5 tramos sin medida con predio catastral 26.	
	Al Suroeste: En varios quiebres de 22.20m, 29.96m, 73.86m, con Avenida Progreso.	
	Topografía y configuración: Accidentado irregular.	
	Características panorámicas: Las propias del Balneario.	
	Vías de acceso e importancia de la misma:s: Carretera Federal Cuautla, Oaxaca y Avenida Progreso.	
	Ubicación del Terreno: Avenida Progreso sin Número col. Otilio Montañón, cuautla, Morelos, CP. 62746	
	Área Total: 2,536 M2	
	Medidas y colindancias:	
	Al Noroeste: en 73.55m con Avenida Progreso.	
	Al Suroeste: En 2 quiebres de 24:00m y 53.70m, con predios catastrales No. 21, 22,23,24,25,26 y 27	
	Al Este: En varios quiebres de 6.20m,7.65m, 13.10m y 12.70m con predios catastrales No. 20, 19 y 9	
	Al Noroeste: En 10.50m con avenida progreso.	
	Al Oeste: En 17.10m, 3.80m, y9.50m, con predio Catastral No.7	
	Topografía y configuración: Plano irregular.	
	Características panorámicas: Cerradas.	
	Vías de acceso e importancia de la misma:s: Carretera Federal Cuautla, Oaxaca y Avenida Progreso.	
Infraestructura		4,370,485
	Total	5,539,291

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Formato libre

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

No aplica

Información adicional que dispongan otras leyes

No aplica



Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS
3er. TRIMESTRE

| 2015

Introducción

Por acuerdo de la sesión celebrada el 1 de diciembre de 2005, La Presidencia de la Mesa Directiva del Congreso del Estado de Morelos, turnó a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta Pública, la iniciativa mediante la cual se autoriza al Titular del Poder Ejecutivo para realizar todos los actos necesarios para la constitución de un fideicomiso público para la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones denominado Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos,

Con la finalidad de desarrollar e incrementar las actividades y elevar los niveles de calidad de vida de los morelenses, a través de la reorientación de políticas públicas, a efecto de estructurar un modelo que permita aprovechar al máximo el potencial económico de nuestro Estado, en el año 2004 inició sus funciones el World Trade Center Morelos, como una herramienta del Gobierno Estatal para introducir a los empresarios morelenses al centro de comercio más grande del mundo, obteniendo resultados satisfactorios durante su primer año de funcionamiento.

En virtud de lo anterior y como obligación principal; tenemos la de acatar los ordenamientos institucionales que nos rigen, motivo por el cual después de ser publicada la Ley General de Contabilidad, nos dimos a la tarea de armonizar nuestra cuenta pública de acuerdo a los ordenamientos jurídicos que se han venido aprobando desde la aprobación de la Ley en mención y de las normas que de ella se derivan emitidas por la Comisión Nacional de Armonización contable CONAC.

Para este ejercicio fue solicitada la presentación de la cuenta pública anual 2015 del Fideicomiso Centro de convenciones World Trade Center Morelos, bajo los criterios y formatos previamente establecidos por la Comisión Nacional de Armonización Contable, cuenta pública que comprende el comportamiento de las finanzas públicas bajo los diferentes rubros y conceptos que los ordenamientos señalan.

A partir del ejercicio 2012, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos; ha venido trabajando en el proceso de implementación de la armonización contable que se ha desarrollado en el país y; mediante la cual se emite información financiera de los entes públicos de manera armonizada, lo que permite analizar y comparar dicha información. Por lo anterior, además de informar conforme a las obligaciones que se desprenden del marco jurídico, también avanzó en la adopción del Acuerdo por el que se Armoniza la Estructura de las Cuentas Públicas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La información contable, financiera y presupuestal, que se presenta cumple con las características de ser clara, concisa, precisa y oportuna, toda vez de que nuestros estados financieros fueron presentados en tiempo y forma al Comité Técnico, Comisaría pública y a la Auditoría superior de Fiscalización, cumpliendo así con lo señalado por los ordenamientos que rigen la presentación de la cuenta pública; así mismo la información se ha elaborado dando cumplimiento a los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, clasificaciones administrativas de los ingresos, egresos, principales reglas de registro y valoración del patrimonio, normas y metodología para la determinación de los momentos contables de los ingresos y egresos presupuestales, así como la afectación relativa a los momentos contables correspondientes.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y
CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER
MORELOS
3er. TRIMESTRE

2015

	2015		2014		Concepto	2015		2014	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS					GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Ingresos de la Gestión	2,268,681	3,392,887			Gastos de Funcionamiento	4,637,147	8,318,778		
Impuestos	-	-			Servicios Personales	2,458,073	2,441,803		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-			Materiales y Suministros	92,875	152,375		
Contribuciones de Mejoras	-	-			Servicios Generales	2,086,199	5,724,600		
Derechos	-	-			Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-		
Productos de Tipo Corriente	-	-			Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-			Transferencias al Resto del Sector Público	-	-		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,268,681	3,392,887			Subsidios y Subvenciones	-	-		
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-			Ayudas Sociales	-	-		
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	-	-			Pensiones y Jubilaciones	-	-		
o Pago	-	-			Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-		
	-	-			Transferencias a la Seguridad Social	-	-		
	-	-			Donativos	-	-		
	-	-			Transferencias al Exterior	-	-		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,514,032	4,020,114			Participaciones y Aportaciones	-	-		
Participaciones y Aportaciones	3,514,032	4,020,114			Participaciones	-	-		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-			Aportaciones	-	-		
	-	-			Convenios	-	-		
Otros Ingresos y Beneficio	29,007	74,423			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-		
Ingresos Financieros	29,007	74,423			Intereses de la Deuda Pública	-	-		
Incremento por Variación de Inventarios	-	-			Comisiones de la Deuda Pública	-	-		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u	-	-			Gastos de la Deuda Pública	-	-		
Obsolescencia	-	-			Costo por Coberturas	-	-		
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-			Apoyos Financieros	-	-		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	15,162	23,811		
	-	-			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,162	-		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	5,811,720	7,487,424			Provisiones	-	-		
					Disminución de Inventarios	-	-		
					Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-		
					Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-		
					Otros Gastos	-	23,811		
					Inversión Pública	-	-		
					Inversión Pública no Capitalizable	-	-		
					Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,652,309	8,342,589		
					Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,159,411	855,165		

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

CONCEPTO		Año		CONCEPTO		Año	
		2015	2014			2015	2014
ACTIVO							
Activo Circulante							
Efectivo y Equivalentes		463,427	189,973	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		2,027,279	186,934
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		1,097,836	1,798,022	Documentos por Pagar a Corto Plazo		-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		-	-
Inventarios		-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo		-	-
Almacenes		-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		-	-
Otros Activos Circulantes		-	-	Provisiones a Corto Plazo		-	-
		-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo		-	-
Total de Activos Circulantes		1,561,263	1,987,995	Total de Pasivos Circulantes		2,027,279	186,934
Activo No Circulante							
Inversiones Financieras a Largo Plazo		-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo		-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		-	-	Deuda Pública a Largo Plazo		-	-
Bienes Muebles		4,839,085	4,558,600	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		-	-
Activos Intangibles		138,257	138,257	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		76,203	51,867	Provisiones a Largo Plazo		-	-
Activos Diferidos		-	-	Total de Pasivos No Circulantes		2,027,279	186,934
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		-	-	Total del Pasivo		2,027,279	186,934
Otros Activos no Circulantes		-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total de Activos No Circulantes		4,901,139	4,644,990	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		4,595,859	4,595,859
Total del Activo		6,462,402	6,632,985	Aportaciones		4,595,859	4,595,859
				Donaciones de Capital		-	-
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		-	-
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado		160,736	1,850,192
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		1,159,411	855,165
				Resultados de Ejercicios Anteriores		1,849,950	822,591
				Revalúos		-	-
				Reservas		-	-
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		3,170,097	1,882,766
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		-	-
				Resultado por Posición Monetaria		-	-
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		-	-
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio		4,435,123	6,446,051
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		6,462,402	6,632,985

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	724,522	553,939	PASIVO	1,840,345	-
Activo Circulante	700,186	273,454	Pasivo Circulante	1,840,345	-
Efectivo y Equivalentes	-	273,454	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,840,345	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	700,186	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	24,336	280,485	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	280,485	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	24,336	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,041,935	5,052,863
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,041,935	5,052,863
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,014,576	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,027,359	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,052,863
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	6,491,337	29,690,601	29,719,506	6,462,432	-
Activo Circulante	1,583,592	29,682,045	29,704,344	1,561,293	-
Efectivo y Equivalentes	343,599	22,483,738	22,363,910	463,427	119,828
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,239,993	7,198,307	7,340,434	1,097,866	142,127
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	4,907,745	8,556	15,162	4,901,139	6,606
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	4,830,529	8,556	-	4,839,085	8,556
Activos Intangibles	138,257	-	-	138,257	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	61,041	-	15,162	76,203	15,162
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-



Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito	Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
Deuda Externa					
	Titulos y Valores		-	-	-
	Arrendamientos Financieros		-	-	-
	Organismos Financieros Internacionales		-	-	-
	Deuda Bilateral		-	-	-
	Titulos y Valores		-	-	-
	Arrendamientos Financieros		-	-	-
	Subtotal a Corto Plazo		-	-	-
Deuda Interna					
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito	Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
		Pesos	-	-	-
Deuda Externa					
	Titulos y Valores		-	-	-
	Arrendamientos Financieros		-	-	-
	Organismos Financieros Internacionales		-	-	-
	Deuda Bilateral		-	-	-
	Titulos y Valores		-	-	-
	Arrendamientos Financieros		-	-	-
	Subtotal a Largo Plazo		-	-	-
	Otros Pasivos		-	-	2,027,279
	Total Deuda y Otros Pasivos		-	-	2,027,279



Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(pesos)
Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos

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	-	1,882,766	5,052,863	-	3,170,097
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	4,595,859	-	-	-	4,595,859
Aportaciones	4,595,859	-	-	-	4,595,859
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	822,591	855,165	-	32,574
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	855,165	-	855,165
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	822,591	-	-	822,591
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	4,595,859	2,705,357	855,165	-	6,446,051
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	1,027,359	1,159,411	-	2,186,770
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,159,411	-	1,159,411
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,027,359	-	-	1,027,359
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	4,595,859	1,849,959	1,159,411	-	4,435,123

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



Concepto		2015	2014	Concepto	2014	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión							
Origen		5,782,713	7,413,001	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión			
Impuestos		-	-	Origen		-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en		-	-
Contribuciones de mejoras		-	-	Proceso		-	-
Derechos		-	-	Bienes Muebles		-	-
Productos de Tipo Corriente		-	-	Otros Orígenes de Inversión		-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente		-	-			-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		2,268,681	3,392,887	Aplicación		-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de		-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en		-	-
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes		-	-	Proceso		-	-
de Liquidación o Pago		-	-			-	-
Participaciones y Aportaciones		3,514,032	4,020,114	Bienes Muebles		-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		-	-	Otras Aplicaciones de Inversión		-	-
Otros Orígenes de Operación		-	-			-	-
		4,637,147	8,318,778	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión			
Aplicación		4,637,147	8,318,778	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento			
Servicios Personales		2,458,073	2,441,803	Origen		2,027,279	186,974
Materiales y Suministros		92,875	152,375	Endeudamiento Neto		2,027,279	186,974
Servicios Generales		2,086,199	5,724,600	Interno		2,027,279	186,974
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		-	-	Externo		-	-
Transferencias al resto del Sector Público		-	-	Otros Orígenes de Financiamiento		-	-
Subsidios y Subvenciones		-	-			-	-
Ayudas Sociales		-	-	Aplicación		3,524,173	156,908
Pensiones y Jubilaciones		-	-	Servicios de la Deuda		-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		-	-	Interno		-	-
Transferencias a la Seguridad Social		-	-	Externo		-	-
Donativos		-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento		3,524,173	156,908
Transferencias al Exterior		-	-			-	-
Participaciones		-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de		1,496,894	30,066
Aportaciones		-	-	Financiamiento		-	-
Convenios		-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y		351,328	875,711
Otras Aplicaciones de Operación		-	-	Equivalentes al Efectivo		-	-
		1,145,566	905,777	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio		814,755	1,065,724
		1,145,566	905,777	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio		463,427	190,013

Informe de Pasivos Contingentes

NO APLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. La cuenta de Efectivo y Equivalentes se encuentra conformada por la cuenta de Bancos, misma que muestra un saldo al 30 de Septiembre de 2015 por la cantidad de \$ 463,427.22 (Cuatrocientos Sesenta y Tres Mil Cuatrocientos Veintisiete Pesos 22/100 M.N.); misma que se integra por las siguientes cuentas:

Banco y Número de cuenta:	Saldo al 30 de septiembre de 2015	\$ 463,427.22
Bancos:		61,497.34
BBVABancomer 0170662933		61,393.73
Actinver casa de bolsa 825655		103.61
Inversiones Temporales:		401,929.88
Actinver F-130		401,929.88

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

2. En el rubro de cuentas por cobrar a corto plazo se integra de un importe de \$ 1,097,836.18 (Un Millón Noventa y Siete Mil Ochocientos Treinta y Seis Pesos 18/100 M.N.) siendo los rubros mas representativos por recibir los de Gobierno del Estado, por deudas por la realización de eventos en el recinto la cantidad de \$ 517,904.60 (Quinientos Diecisiete Mil Novecientos Cuatro 60/100M.N.) y por concepto de Ministraciones la cantidad de \$555,328.00 (Quinientos Cincuenta y Cinco Mil Trescientos Veintiocho Pesos 00/100 M.N.)
3. **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**
N/A

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

4. En relación a los Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles, se ha realizado la depreciación mensual en base a los parámetros de estimación de vida útil publicados en el diario oficial de la federación por la Comisión Nacional de Armonización Contable el 31 de julio del año 2012, por lo que las tasas de depreciación se ajustan a lo señalado en el documento en mención.

En virtud de lo anterior la cuenta de Bienes muebles de encuentra conformada por:

Descripción	Saldo al 30 de septiembre de 2015	Importe de la Depreciación acumulada
Mobiliario y Equipo de Administración	2,327,457.80	8,382.53
Mobiliario y Equipo educacional y recreativo	267,725.53	13,013.96
Equipo de transporte	228,800.00	31,250.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,015,101.54	13,657.96
SUMA BIENES MUEBLES:	4,839,084.87	66,304.45

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

Cabe hacer mención que las depreciaciones solo se están aplicando sobre un monto total de \$ 184,553.78 (Ciento Ochenta y Cuatro Mil Quinientos Cincuenta y Tres Pesos 78/100 M.N.), por lo que es importante se consideren los valores que afectan los bienes muebles e inmuebles en su totalidad, toda vez de que ésta afecta el patrimonio contribuido aportaciones por un importe de \$ 4,595,859.32, misma que la aportación en su mayoría fue en este tipo de bienes y que a la fecha no corresponde ya a un importe real, considerando que anteriormente los bienes muebles e inmuebles se consideraban como parte integrante del patrimonio.

9. Así mismo el rubro de activos intangibles y diferidos, se amortizó en un porcentaje anual de 33.33%.

La cuenta de Activos intangibles de encuentra conformada por:

Descripción	Saldo al 30 de septiembre de 2015	Monto de la amortización
Software	138,257.24	9,898.50

Estimaciones y Deterioros

N.A.

Otros Activos

N.A.

Pasivo

10. En relación a las deudas y obligaciones del Fideicomiso, estas ascienden a la cantidad de \$ 2,027,278.97 (Dos Millones Veintisiete Mil Doscientos Setenta y Ocho Pesos 97/100 M.N.), mismas que se detallan a continuación:

RUBRO	SUBTOTAL	TOTAL
Remuneraciones por pagar		90,000.00
PROVEEDORES		1,824,325.38
Comunicaciones Nextel de México S.A. de C.V.	3,871.92	
Teléfonos de México S.A.B.	7,779.00	
Comisión Federal de Electricidad	57,029.55	
Eva Mondragón Aguilar	29,000.00	
Asociación Mexicana de Profesionales de Ferias, Exposiciones y Convenciones A.C.	298,120.00	
Jorge Alberto García Acosta	59,392.00	
Print & Printers S.A. de C.V.	5,150.40	
Valenzuela Gaytan y Asociados S.C.	8,750.00	
OESA Operadora de Eventos y Servicios Alternos S de R.L.	108,172.90	
Promotora LUBA, S.A. de C.V.	128,970.01	
Operadora de Hoteles y Restaurantes las Mañanitas S.A de C.V.	158,567.18	
Fernando Compean	420,000.00	
Hacienda de Cortez	182,700.00	
Grupo Grabado de Morelos S.A. de C.V.	20,230.40	
Margarita Sarabia	12,000.00	
Zanella-Puebla S.A. de C.V.	290,000.00	
Fernando Ernesto Valverde Erives	20,842.00	
Comercializadora Opemaxa S.A. de C.V.	13,750.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		105,625.67
ISR SUELDOS	78,170.19	
2% SOBRE NÓMINAS	6,666.32	
CUOTAS SEGURO SOCIAL IMSS y RCV	19,940.06	

RETENCIONES ISR HONORARIOS	849.10	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		7,327.91
C.P. Oswaldo Jiménez Beltrán	1,499.41	
C.P. Isidro Zambrano Vargas	5,828.50	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos que percibe el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones WTC Morelos, corresponden a aportaciones por el Gobierno del Estado de Morelos y a los Ingresos propios generados por arrendamiento de las instalaciones del Fideicomiso.

En virtud de lo anterior los ingresos percibidos al tercer trimestre de 2015 por los conceptos antes mencionados se detallan como sigue:

Descripción	Saldo al 30 de Septiembre de 2015
Ingresos por ventas de bienes y servicios	2,268,681.04
Participaciones y aportaciones	3,514,032.00
Otros ingresos	29,006.78
TOTAL INGRESOS DE GESTION	5,811,719.82

Gastos y Otras Pérdidas:

En relación a los gastos realizados por el Fideicomiso acumulados al 30 de septiembre del presente ejercicio, se detallan en los siguientes rubros:

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	4,652,308.74
Servicios Personales	2,458,072.69
Materiales y Suministros	92,874.89
Servicios Generales	2,086,198.72
Otros Gastos y pérdidas extraordinarias	15,162.44

En relación a los gastos correspondiente al tercer trimestre del ejercicio 2015, estos ascienden a la cantidad de \$ 4,652,308.74 (Cuatro Millones Seiscientos Cincuenta y Dos Mil Trescientos Ocho Pesos 74/100 M.N.)

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. En relación al patrimonio contribuido, este corresponde a bienes muebles proporcionados para el funcionamiento del Fideicomiso por un importe de \$ 4,595,859.32, (Cuatro Millones Quinientos Noventa y Cinco Mil Ochocientos Cincuenta y Nueve Pesos 32/100 M.N.); Sin embargo a la fecha no ha sufrido modificación o variación alguna, considerando que corresponde a bienes muebles, mismos que a la fecha no han sufrido registro alguno en cuanto a su depreciación.

En virtud de lo anterior al aplicar la depreciación correspondiente a los bienes muebles proporcionados como aportación patrimonial al inicio de operaciones del Fideicomiso, sufrirá modificaciones en su actualización.

En relación al patrimonio generado sufrió afectaciones, toda vez de que en el rubro de ingresos se registraron facturas correspondientes al ejercicio 2013, mismas que fueron canceladas en el ejercicio 2014 y no fueron reclasificados los movimientos en la contabilidad en el ejercicio correspondiente, de la misma forma existen facturas en el ejercicio 2014 que fueron cambiadas en el primer trimestre del ejercicio 2015, realizando una actualización y reclasificación de los valores, por un importe de \$ 3,170,096.79 (Tres Millones Ciento Setenta Mil Noventa y Seis Pesos 79/100 M.N.).

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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:

Concepto	2015
Efectivo en Bancos –Tesorería	61,497.34
Efectivo en Bancos- Dependencias	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	401,929.88
Fondos con afectación específica	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	463,427.22

2. En relación al rubro de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles; se adquirió maquinaria en el segundo trimestre por un importe de \$ 8,556.00 (Ocho Mil Quinientos Cincuenta y Seis Pesos 00/100 M.N.)
3. Así mismo se presenta la Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2015	2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	76,202.95	61,040.51
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	66,304.45	54,111.56
Amortización	9,898.50	6,928.95
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Las diferencias determinadas entre los ingresos presupuestarios, egresos presupuestarios e ingresos y gastos contables se presentan en los siguientes cuadros:

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORDL TRADE CENTER MORELOS
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de abril al 30 de Septiembre de 2015
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios	5,811,719.90
------------------------------------	---------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios	0.08
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0.08
Otros ingresos contables no presupuestarios	0

3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	5,811,719.98
--	---------------------

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS

FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES WORLD TRADE CENTER MORELOS Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de abril al 30 de Septiembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		4,645,702.30
2. Menos egresos presupuestarios no contables		8,556.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	8,556.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		15,162.44
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	15,162.44	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	4,652,308.74	

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

En relación a las cuentas de orden que utiliza el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones, se consideran dentro de este rubro, aquellas por concepto de IVA ACREDITABLE E IVA POR ACREDITAR; ASÍ COMO IVA TRASLADADO E IVA POR TRASLADAR E IVA A FAVOR Y /O A CARGO, mismas que son para control del IVA a favor y/o a cargo del Fideicomiso.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones WTC Morelos, provee de información financiera a la Ciudadanía, al comité técnico para conocimiento y desempeño del mismo y al Congreso del Estado de Morelos.

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

El panorama económico para el ejercicio 2015, fue complicado, toda vez de que hubo disminución de las aportaciones del Gobierno del Estado y de los ingresos generados por venta de servicios del Fideicomiso, considerando que se realizaron eventos a crédito, mismos que generan gastos para su organización y realización, por lo que existe pérdida hasta que se realice el cobro de los eventos en mención.

Aunado a lo anterior, pueden existir eventos de cortesía, mismos que no existe recuperación de gastos como lo son, la contratación de servicios para satisfacer los requerimientos que se solicitan a través del Gobierno del Estado de Morelos.

3. Autorización e Historia

Por acuerdo de la sesión celebrada el 1 de diciembre de 2005, La Presidencia de la Mesa Directiva del Congreso del Estado de Morelos, turnó a la Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta Pública, la iniciativa mediante la cual se autoriza al Titular del Poder Ejecutivo para realizar todos los actos necesarios para la constitución de un fideicomiso público para la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones denominado Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.

Con la finalidad de desarrollar e incrementar las actividades y elevar los niveles de calidad de vida de los morelenses, a través de la reorientación de políticas públicas, a efecto de estructurar un modelo que permita aprovechar al máximo el potencial económico de nuestro Estado, en el año 2004 inició sus funciones el World Trade Center Morelos, como una herramienta del Gobierno Estatal para introducir a los empresarios morelenses al centro de comercio más grande del mundo, obteniendo resultados satisfactorios durante su primer año de funcionamiento.

Por lo que el diecinueve de mayo de 2005, mediante escritura pública número 661, pasada ante la fe del Notario Público Número 9 de la Primera Demarcación Notarial en el Estado de Morelos, el Ejecutivo Estatal recibió en donación un terreno de 30 mil metros cuadrados de superficie, ubicado en el Municipio de Xochitepec, Morelos, de parte de la empresa R.B. Grupo Inmobiliario, S.A. de C.V., para ser destinado exclusivamente a la construcción y funcionamiento del Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos. Compareciendo en representación del Ayuntamiento de Xochitepec, el Presidente, el Síndico y el Secretario Municipal, quienes manifestaron su total apoyo al proyecto de desarrollo que generara la construcción del Centro de Congresos y Convenciones, comprometiéndose a otorgar una serie de estímulos fiscales a la empresa donante.

Lo anterior en apego al artículo 40, fracción XLVI, en el que faculta al Congreso del Estado para expedir leyes o decretos a fin de crear fideicomisos públicos, sean estatales o municipales; y en apego al artículo 3 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos, establece que para el despacho de los asuntos que competen al Poder Ejecutivo, el Gobernador del Estado se auxiliará de las dependencias y entidades que compondrán la Administración Pública del Estado, la cual, se dividirá en Central y Paraestatal, puntualizando que la Administración Pública Paraestatal estará compuesta por los organismos descentralizados, empresas de participación estatal y fideicomisos públicos.

Así mismo en el artículo 4 de la citada Ley Orgánica dispone que el Gobernador del Estado podrá contar con los fideicomisos necesarios para el ejercicio de sus atribuciones, precisando los propósitos, funciones y adscripción que se dará a dicho organismo para efectos de su coordinación, previa aprobación del Congreso del Estado.

Por lo anterior se determinó que el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos se encontrará sectorizado a la Secretaría de Desarrollo Económico y tendrá como fin principal que la fiduciaria vigile que se aplique el patrimonio fideicomitado a la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.

Mismo que tendrá como fin principal que la fiduciaria vigile que se aplique el patrimonio fideicomitado a la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos. Y que el fideicomitente único de la Administración Pública Central será la Secretaría de Finanzas y Planeación.

La fiduciaria será la institución financiera debidamente autorizada, que proporcione las mejores condiciones para la ejecución de los fines del fideicomiso y será designada por el titular del Poder Ejecutivo Estatal a través de la Secretaría de Finanzas y Planeación.

El patrimonio del fideicomiso estará constituido por los recursos necesarios para la operación y administración del Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.

El Comité Técnico del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, estará integrado por cinco miembros propietarios, con sus respectivos suplentes, cuyos cargos serán honoríficos por lo que no podrán percibir remuneración alguna. Uno de los miembros del Comité Técnico tendrá las facultades y funciones que se establecen en la Ley de los Organismos Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos y demás ordenamientos que le resulten aplicables.

Se establece que El Comité Técnico tendrá las facultades y funciones que se establecen en la Ley de Organismos Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos y demás ordenamientos que le resulten aplicables.

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos por ser de interés público tendrá una duración indefinida.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social:

El fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, tiene como objeto atender la demanda del sector empresarial del Estado de Morelos, de contar con infraestructura adecuada para la atracción de congresos, convenciones y exposiciones que beneficien el intercambio de intereses comerciales y culturales del Estado, con el resto del país y contribuya de manera importante al Desarrollo Económico del Estado de Morelos.

Para este fin se establece el contrato de intermediación Bursátil No. 825655 con la institución ACTINVER Casa de Bolsa S.A. de C.V., como Fiduciaria y como fideicomitente el Gobierno del Estado de Morelos, representado por la Secretaría de Finanzas y Planeación.

b) Principal actividad

Arrendamiento de instalaciones para la celebración de congresos, convenciones y exposiciones.

c) Ejercicio fiscal:

El Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, considera un ejercicio fiscal lo establecido en el ART. 11 del Código Fiscal de la Federación; mismo que señala del 01 de enero al 31 de diciembre de cada año.

d) Régimen jurídico:

1. Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
2. Constitución política del Estado Libre y Soberano de Morelos
3. Ley de los Organismo Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos
4. Ley Estatal de Responsabilidades de los Servidores Públicos
5. Ley del Servicio Civil del Estado de Morelos
6. Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto público del Estado de Morelos
7. Ley de Ingresos del Gobierno del Estado de Morelos
8. Ley general de Hacienda del Estado de Morelos.
9. Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito.
10. Ley de Coordinación Hacendaria
11. Ley de Entrega Recepción de la Administración Pública del Estado y Municipios de Morelos
12. Ley General de Bienes del Estado de Morelos
13. Ley Estatal de Planeación del Estado de Morelos
14. Ley General de Contabilidad Gubernamental
15. Marco conceptual de Contabilidad Gubernamental
16. Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental
17. Clasificador por Rubros de Ingresos
18. Clasificación Administrativa
19. Clasificación Funcional del Gasto
20. Clasificador por Tipo de Gasto
21. Marco Conceptual de Contabilidad gubernamental
22. Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio
23. Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales)
24. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos
25. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos
26. Parámetros de Estimación de Vida Útil
27. Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables
28. lineamientos para el registro presupuestario y contable de los Recursos del Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo
29. Demás ordenamientos aplicables.

e). Consideraciones fiscales del ente:

Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos.

- ✓ Declaración informativa anual de retenciones de ISR por sueldos y salarios e ingresos asimilados a salarios
- ✓ Informativa anual del subsidio para el empleo
- ✓ Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios
- ✓ Declaración anual de ISR del ejercicio Personas morales.
- ✓ Pago definitivo mensual de IVA.
- ✓ Declaración informativa de IVA con la anual de ISR.
- ✓ Entero de retención de ISR por servicios profesionales.
- ✓ Declaración informativa anual de pagos y retenciones de servicios profesionales.
- ✓ declaración informativa mensual de operaciones con terceros de IVA

f) Estructura organizacional básica

a) De Gobierno.

Comité Técnico

b) De Administración.

Dirección General
Dirección Administrativa
Dirección de Operación
Dirección Jurídica

c) De Vigilancia:

Comisaría
Institución Fiduciaria

4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados financieros se elaboraron observando la normatividad emitida por la Comisión Nacional de armonización contable y demás disposiciones legales aplicables.

De conformidad con el artículo 22 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental los postulados tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa, por lo que se apega a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental aprobados por la CONAC; sustancia económica, ente público, Existencia permanente, revelación suficiente, importancia relativa, registro e integración presupuestaria, Consolidación de la Información financiera, Devengo Contable, Valuación y Consistencia.

5. Políticas de Contabilidad Significativas

a) La información es preparada con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, que a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), emite las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplican los entes públicos. La contabilidad gubernamental bajo el enfoque de sistemas, registra las transacciones que realizan los entes públicos identificando los momentos contables y produce estados de ejecución presupuestaria, contables y económicos en tiempo real, con base en la teoría contable, el marco conceptual, los postulados básicos y las normas nacionales e internacionales de información financiera que sean aplicables en el sector público mexicano.

b) El registro contable de las inversiones en activo fijos se realizan reconociendo los valores en cuentas de balance, así como su aplicación presupuestal en el periodo en que se adquieren; así como las depreciaciones y amortizaciones contables aplicables en base a lo establecido a los parámetros de estimación de vida útil.

c) A partir del ejercicio del 2013, la entidad ha adoptado las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio establecidas por el artículo 7, segundo párrafo de la Ley de Contabilidad.

d) Para efectos presupuestales y contables, el IVA acreditable se considera gasto y el IVA trasladado se considera ingreso.

e) Para efectos fiscales el IVA acreditable y el IVA trasladado se registran en cuentas de memoria (Cuentas de Orden).

1.11 Infraestructura física.

Para llevar a cabo su objeto social, el Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center, utiliza bienes propiedad del Gobierno del Estado con las medidas y valores siguientes:

Terreno con superficie total de 25,567.00 m2 y un valor de \$ 16'501,551.00

Edificio e Instalaciones Especiales en superficie de 6,098.00 m2 y valor de \$ 58'175,675.99

El valor histórico comercial total es de \$ 74'677,226.99

Según avalúo de la Comisión de Avalúos de Bienes Estatales (CABE) de fecha 04 de agosto del 2010.

6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

N/A

7. Reporte Analítico del Activo

NOMBRE	IMPORTE
ACTIVO	6,462,402.56
ACTIVO CIRCULANTE	1,561,263.40
Efectivo y Equivalentes	463,427.22
BBVA BANCOMER 0170662933	61,393.73
ACTINVER CTA 825655	103.61
Inversiones Temporales	401,929.88
Actinver F-130	401,929.88
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,097,836.18
GOBIERNO DEL ESTADO	517,904.60
Varios	11,169.20
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	568,762.38
Ministraciones GEM	555,328.00
Mario Alejandro Noriega	13,434.21
ACTIVO NO CIRCULANTE	4,901,139.16
Bienes Muebles	4,839,084.87
Mobiliario y Equipo de Administración	2,327,457.80
Muebles de Oficina y Estantería	180,578.86
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	201,853.98
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	1,945,024.96
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	267,725.53
Equipos y Aparatos Audiovisuales	251,096.38
Cámaras Fotográficas y de Video	16,629.15
Equipo de Transporte	228,800.00
Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	2,015,101.54
Sistemas de Aire Acondicionado Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	107,637.56
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	129,834.11
Equipos de Generación Eléctrica Aparatos y Accesorios Eléctricos	428,492.30
Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,349,137.57
Activos Intangibles	138,257.24
Software	138,257.24
Depreciación Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-76,202.95
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-66,304.45
Depreciación Acumulada de Mobiliario y Equipo de Oficina	-2,174.37
Depreciación acumulada de Equipo de Cómputo	-6,208.16
Depreciación acumulada de Otros Mobiliarios	-770.01
Depreciación Acumulada de Equipo y Aparatos	-12,243.95
Depreciación Acumulada de Vehículos y Equipo de Transporte	-31,250.00
Depreciación Acumulada de Maquinaria Herramientas y Otros	-13,657.96

Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-9,898.50
Amortización Acumulada de Software	-9,898.50

8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

N/A

9. Reporte de la Recaudación

NOMBRE	SALDO
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	5,811,719.82
INGRESOS DE GESTIÓN	2,268,681.04
<i>Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados</i>	2,268,681.04
RENTA DE SALONES	2,231,319.84
RENTA DE EQUIPO	37,361.20
PARTICIPACIONES APORTACIONES TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	3,514,032
APORTACIONES ESTATALES	3,514,032
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	29,006.78
RENDIMIENTOS BANCARIOS	1,348.40
OTROS INGRESOS	27,658.38

10. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

N/A

11. Calificaciones otorgadas

N/A

12. Proceso de Mejora

En relación a los gastos por la operatividad del Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos, se han tenido que disminuir, ejerciendo los estrictamente necesarios.

13. Información por Segmentos

N/A

14. Eventos Posteriores al Cierre

Se realizó la cancelación de facturación posterior a la fecha de cierre del ejercicio por lo que se realizó una rectificación posterior afectando el resultado del ejercicio 2014.

15. Partes Relacionadas

N/A

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



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS
3er. TRIMESTRE

2015



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015

Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos

Estado Analítico de Ingresos

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	27,000	658	27,658	27,658	27,658	658
Productos	2,003	655	1,348	1,348	1,348	655
Corriente	2,003	655	1,348	1,348	1,348	655
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	3,928,897	1,660,216	2,268,681	2,268,681	1,811,557	2,117,340
Participaciones y Aportaciones	3,514,032	-	3,514,032	3,514,032	2,958,704	555,328
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	7,471,932	1,660,213	5,811,719	5,811,719	4,799,267	2,672,665
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	3,543,035	-	681,805	3,543,038	2,987,710	555,325
Impuestos	-	2,861,230	2,861,230	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	2,861,230	-	-	-	-
Derechos	27,000	-	27,000	27,658	27,658	658
Productos	2,003	-	2,003	1,348	1,348	655
Corriente	2,003	-	2,003	1,348	1,348	655
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	3,514,032	-	3,514,032	3,514,032	2,958,704	555,328
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	3,928,897	-	3,928,897	2,268,681	1,811,557	2,117,340
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	3,928,897	-	3,928,897	2,268,681	1,811,557	2,117,340
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	7,471,932	2,861,230	4,610,702	5,811,719	4,799,267	2,672,665
				Ingresos excedentes ¹		

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Servicios Personales							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,831,004	-	2,458,073	2,446,095	2,446,095	-	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,059,434	372,931	1,749,724	1,749,724	1,749,724	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-	-
Seguridad Social	38,000	79,099	117,099	117,099	117,099	-	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	574,570	245,884	328,686	320,740	320,740	-	-
Previsiones	150,000	108,532	258,532	258,532	258,532	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	9,000	4,968	4,032	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	215,150	122,275	92,875	92,875	92,875	-	-
Alimentos y Utensilios	96,000	57,451	38,549	38,549	38,549	-	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	5,000	5,709	10,709	10,709	10,709	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	22,150	8,639	13,511	13,511	13,511	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	13,000	9,787	3,213	3,213	3,213	-	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	47,000	22,830	24,170	24,170	24,170	-	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,000	7,782	2,218	2,218	2,218	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	22,000	21,495	505	505	505	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Servicios Generales							
Servicios Básicos	3,280,778	1,194,580	2,086,198	2,086,198	1,917,312	-	-
Servicios de Arrendamiento	903,500	271,016	632,484	632,484	567,832	-	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	12,150	80,812	92,962	92,962	33,570	-	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	548,700	67,571	481,129	481,129	458,629	-	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	195,928	93,873	102,055	102,055	102,055	-	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	587,800	44,138	543,662	543,662	521,320	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	60,000	3,800	63,800	63,800	63,800	-	-
Servicios Oficiales	76,000	58,246	17,754	17,754	17,754	-	-
Otros Servicios Generales	846,000	824,400	21,600	21,600	21,600	-	-
	50,700	80,052	130,752	130,752	130,752	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas							
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	-


Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles													
Mobiliario y Equipo de Administración	1,180,000	-	1,171,444	8,556	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,180,000	-	1,180,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	8,556	8,556	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública													
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones													
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones													
Participaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública													
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,506,932	-	2,861,230	4,645,702	4,645,702	4,645,702	4,645,702	4,464,838	-	-	-	-	-



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	7,506,932	2,861,230	4,645,702	4,645,702	4,464,838	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	7,506,932	2,861,230	4,645,702	4,645,702	4,464,838	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otros no Clasificados en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,506,932	2,861,230	4,645,702	4,645,702	4,464,838	-

		Cuenta Pública 2015	
Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos			
Intereses de la Deuda			
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015			
Identificación de Crédito o Instrumento		Devengado	Pagado
Créditos Bancarios			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Total de Intereses de Créditos Bancarios		-	-
Otros Instrumentos de Deuda			
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda		-	-
TOTAL			
TOTAL		-	-

B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	7,471,932	5,811,719	5,256,391
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	3,543,035	3,543,038	2,987,710
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	3,928,897	2,268,681	2,268,681
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	7,506,932	4,645,702	4,464,838
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	7,506,932	4,645,702	4,464,838
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	- 35,000	1,166,017	791,553

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	- 35,000	1,166,017	791,553
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	- 35,000	1,166,017	791,553

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Organos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Información Programática

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO CENTRO DE CONGRESOS Y CONVENCIONES
WORLD TRADE CENTER MORELOS
3er. TRIMESTRE

2015



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado de Morelos
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	7,506,932	2,861,230	4,645,702	4,645,702	4,464,838	-
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	7,506,932	2,861,230	4,645,702	4,645,702	4,464,838	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,506,932	2,861,230	4,645,702	4,645,702	4,464,838	-



Anexos



Fideicomiso Ejecutivo del Fondo de Competitividad y Promoción del Empleo

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO EJECUTIVO DEL FONDO DE
COMPETITIVIDAD Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO
No. 2151-8
3° TRIMESTRE

2015

Introducción

FIDECOMP decide adoptar e implementar los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental a partir del ejercicio 2011 en cumplimiento con los artículos séptimo y cuarto transitorio de la Ley de Contabilidad Gubernamental a efecto de construir junto con los elementos técnicos y normativos que el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la matriz de conversión que permita estar en posibilidad de cumplir con la emisión de información contable y presupuestaria en forma periódica bajo las clasificaciones administrativas, económica, funcional y programática a más tardar el 31 de diciembre de 2012.

La parte relevante de la nueva contabilidad gubernamental es el DEVENGO CONTABLE. Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.

En el caso de FIDECOMP, el efecto más importante resultado en la aplicación de esta nueva Ley, tiene que ver con el tratamiento de los recursos que se entregan a los distintos proponentes por la asignación autorizada de sus proyectos, sobre los cuales, el FIDECOMP está obligado a supervisar su correcto cumplimiento y aprobación, conforme a los contratos que al efecto se firman. Anteriormente, la entrega de dichos recursos se cargaba a resultados de manera directa y no se llevaba el control contable del devengo de los mismos. Ahora dichos recursos se controlan por proyecto, en una cuenta de balance como derechos por comprobar y en la medida que se cumple documental y físicamente con los contratos firmados, se van registrando en el estado de actividades como gasto real.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO EJECUTIVO DEL FONDO DE
COMPETITIVIDAD Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO
No. 2151-8
3° TRIMESTRE

2015

Concepto	2015	2014	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Gestión	153,395,315	146,369,753	2,313,014	1,868,016
Impuestos	153,395,315	146,369,753	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	40,688	27,648
Contribuciones de Mejoras	-	-	2,272,326	1,840,368
Derechos	-	-	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	157,618,959	128,209,978
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	126,939,896	98,936,027
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-	30,679,063	29,273,951
Otros Ingresos y Beneficios				
Ingresos Financieros	1,630,766	1,438,236	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	1,630,766	1,438,236	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	155,026,081	147,807,989	29,249	1,135,104
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS				
Gastos de Funcionamiento	-	-	28,794	28,830
Servicios Personales	-	-	-	-
Materiales y Suministros	-	-	-	-
Servicios Generales	-	-	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones				
Participaciones	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública				
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	28,794	28,830
Provisiones	-	-	-	-
Disminución de Inventarios	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-	455	1,106,274
Otros Gastos	-	-	-	-
Inversión Pública				
Inversión Pública no Capitalizable	-	-	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	159,961,222	131,213,098	4,935,141	16,594,891
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	-	-

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



Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)

Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8

CONCEPTO	Año	Año	CONCEPTO	Año	Año
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	14,950,024	17,502,996	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	50,662,144	106,695,846
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	178,396,873	106,201,529	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	104,001,630	210,239,564	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	32,016	32,016	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	297,380,543	333,976,105	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	50,662,144	106,695,846
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	551,472	544,576	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	4,011	4,011	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	157,530	119,126	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	50,662,144	106,695,846
Total de Activos No Circulantes	397,953	429,461	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	297,778,496	334,405,566	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	35,434,626	35,434,626
			Aportaciones	35,386,998	35,386,998
			Donaciones de Capital	47,628	47,628
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	211,681,726	192,275,094
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,935,141	16,594,891
			Resultados de Ejercicios Anteriores	216,616,867	175,680,203
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública / Patrimonio	247,116,352	227,709,720
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	297,778,496	334,405,566

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



Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	108,829,310	72,202,240	PASIVO	-	56,033,702
Activo Circulante	108,790,906	72,195,344	Pasivo Circulante	-	56,033,702
Efectivo y Equivalentes	2,552,972	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	56,033,702
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	72,195,344	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	106,237,934	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	38,404	6,896	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	6,896	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	38,404	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	40,936,664	21,530,032
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	40,936,664	21,530,032
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	21,530,032
			Resultados de Ejercicios Anteriores	40,936,664	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(pesos)

Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8

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	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	35,434,626	-	-	-	35,434,626
Aportaciones	35,386,998	-	-	-	35,386,998
Donaciones de Capital	47,628	-	-	-	47,628
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	175,680,203	16,594,891	-	192,275,094
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	16,594,891	-	16,594,891
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	175,680,203	-	-	175,680,203
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	35,434,626	175,680,203	16,594,891	-	227,709,720
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	40,936,664	4,935,141	-	36,001,523
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	4,935,141	-	4,935,141
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	40,936,664	-	-	40,936,664
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	35,434,626	216,616,867	4,935,141	-	247,116,352

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



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	342,305,956	4,357,632,851	4,402,160,311	297,778,496	44,527,460
Activo Circulante	341,886,105	4,357,625,955	4,402,131,517	297,380,543	44,505,562
Efectivo y Equivalentes	1,412,595	4,193,157,738	4,179,620,309	14,950,024	13,537,429
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	120,572,870	153,395,315	95,571,312	178,396,873	57,824,003
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	219,868,624	11,072,902	126,939,896	104,001,630	115,866,994
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	32,016	-	-	32,016	-
Activo No Circulante	419,851	6,896	28,794	397,953	21,898
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	544,576	6,896	-	551,472	6,896
Activos Intangibles	4,011	-	-	4,011	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	128,736	-	28,794	157,530	28,794
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Corto Plazo					
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Largo Plazo					
Otros Pasivos					
				106,695,846	50,662,144
Total Deuda y Otros Pasivos				106,695,846	50,662,144

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

Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	155,026,081	147,807,989	Origen	115,866,994	32,314,240
Impuestos	153,395,315	146,369,753	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	115,866,994	32,314,240
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	97,394,424	42,560,053
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	6,896	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	97,387,528	42,560,053
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	18,472,570	10,245,813
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	1,630,766	1,438,236	Origen		
			Endeudamiento Neto	-	-
Aplicación	159,961,222	131,213,098	Interno	-	-
Servicios Personales	-	-	Externo	-	-
Materiales y Suministros	40,688	27,648	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Servicios Generales	2,272,326	1,840,368	Aplicación		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Interno	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Externo	-	-
Ayudas Sociales	126,939,896	98,936,027	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	13,537,429	6,349,078
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	30,679,063	29,273,951	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,412,595	11,153,918
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	14,950,024	17,502,996
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	17,502,996	17,502,996
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	29,249	1,135,104			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-	16,594,891			

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

Informe de Pasivos Contingentes

NO APLICA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

I. **INFORMACIÓN CONTABLE**

A) **CAMBIOS EN LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

1. **LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL**

- a) FIDECOMP decide adoptar e implementar los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental a partir del ejercicio 2011 en cumplimiento con los artículos séptimo y cuarto transitorio de la Ley de Contabilidad Gubernamental a efecto de construir junto con los elementos técnicos y normativos que el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la matriz de conversión que permita estar en posibilidad de cumplir con la emisión de información contable y presupuestaria en forma periódica bajo las clasificaciones administrativas, económica, funcional y programática a más tardar el 31 de diciembre de 2012.
- b) La parte relevante de la nueva contabilidad gubernamental es el DEVENGO CONTABLE. Los registros contables de los entes públicos se llevaran con base acumulativa. El ingreso devengado, es el momento contable que se realiza cuando existe jurídicamente el derecho de cobro de impuestos, derechos, productos, aprovechamientos y otros ingresos por parte de los entes públicos. El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.
- c) En el caso de FIDECOMP, el efecto más importante resultado en la aplicación de esta nueva Ley, tiene que ver con el tratamiento de los recursos que se entregan a los distintos proponentes por la asignación autorizada de sus proyectos, sobre los cuales, el FIDECOMP está obligado a supervisar su correcto cumplimiento y aprobación, conforme a los contratos que al efecto se firman. Anteriormente, la entrega de dichos recursos se cargaba a resultados de manera directa y no se llevaba el control contable del devengo de los mismos. Ahora dichos recursos se controlan por proyecto, en una cuenta de balance como derechos por comprobar y en la medida que se cumple documental y físicamente con los contratos firmados, se van registrando en el estado de actividades como gasto real.

2. **ARMONIZACIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES**

- a) Consecuentemente con lo comentado anteriormente, en el ejercicio 2010, no se provisionaron ingresos por derechos de cobro por el Impuesto sobre Nómina de los meses de noviembre y diciembre de ese ejercicio por **\$30,706,098** así como gastos por transferencias a FIFODEPI pagadas en 2011 correspondientes a los meses de octubre, noviembre y diciembre de dicho ejercicio por un total de **\$10,874,505** En virtud de que los mismos no habían sido depositados en la cuenta de FIDECOMP. Dichos registros se efectuaron en el ejercicio 2011 como partidas extraordinarias afectando ejercicios anteriores.

Los estados financieros adjuntos reconocen dichos efectos de manera retroactiva, afectando el resultado del ejercicio en comento, solo para efectos de comparabilidad. Las cifras están expresadas a valor monetario constante en cada ejercicio.

B) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE

- a) Al 30 de septiembre de 2015, el saldo del efectivo en fondos revolventes es de **\$4,156 y \$5,000** en la cuenta No. 00543460598 de Banorte.
- b) El saldo en la cuenta de Inversiones en valores de inmediata realización según contrato 21518 de Banorte asciende a **\$14,940,868** a la fecha; al 31 de Diciembre del 2014 el monto era de **\$1,402,977**

2. DEUDORES DIVERSOS, POR ANTICIPOS DE TESORERÍA Y ESTIMACIÓN DE INCOBRABLES

- a) El periodo de devengo contable al que corresponden los montos de este rubro están integrados por:

Concepto	Importe
Cuenta por cobrar del 20 de junio del 2012 al 19 de julio del 2012.	\$ 15,714,014
Cuenta por cobrar del 20 de julio del 2012 al 19 de agosto del 2012.	17,454,064
Cuenta por cobrar del 20 de agosto del 2012 al 19 de septiembre del 2012.	15,494,365
Cuenta por cobrar del 20 de noviembre del 2014 al 19 de diciembre del 2014. Pago de más ver Nota 2 inciso f)	(10,000,000)
Cuenta por cobrar del 20 de diciembre del 2014 al 19 de enero del 2015.	3,238,302
Cuenta por cobrar del 20 de enero del 2015 al 19 de febrero del 2015.	25,289,756
Cuenta por cobrar del 20 de febrero del 2015 al 19 de marzo del 2015.	15,729,299
Cuenta por cobrar del 20 de marzo del 2015 al 19 de abril del 2015.	14,753,985
Cuenta por cobrar del 20 de abril del 2015 al 19 de mayo del 2015.	16,214,986
Cuenta por cobrar del 20 de mayo del 2015 al 19 de junio del 2015.	14,895,442
Cuenta por cobrar del 20 de junio del 2015 al 19 de julio del 2015.	20,239,426
Cuenta por cobrar del 20 de julio del 2015 al 19 de agosto del 2015.	15,075,897
Estimación según Presupuesto de la Cuenta por cobrar del 20 de agosto del 2015 al 19 de septiembre del 2015.	14,297,338
TOTAL	\$ 178,396,872

- b) Con oficio SFP/2025-A/2011, de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Estado de Morelos, de fecha 30 de diciembre de 2011; presentado al "Comité", en el mes de Junio del 2012; se dan las razones y el fundamento para la reducción que por \$188,025,803.45 se hace a los recursos que tenía previstos entregar al FIDECOMP que corresponde a los derechos de cobro de los meses de marzo a diciembre de 2011 que FIDECOMP tenía por concepto de la administración de los recursos que genera el Impuesto sobre Nómina en el Estado de Morelos, y que están a cargo de Tesorería General del Gobierno del Estado, dependiente de la Secretaría de Finanzas.

c) Con esos elementos, se reconoció al 31 de diciembre de 2011, la disminución por el no cobro de los derechos que sobre el Impuesto sobre Nóminas cobrado en el ejercicio 2011 tenía FIDECOMP; derivada de la reducción a los recursos presupuestados y comprometidos para FIDECOMP y que asciende a **\$188,025,803.45** en la cuenta de “Estimaciones de cuentas incobrables por derechos a cobrar”. **A mayor abundancia el Comité Técnico por unanimidad de votos aprueba la cancelación de la cuenta por cobrar de las aportaciones del 2% sobre nómina correspondientes al ejercicio 2011 por el monto de \$188,025,803.45 (Ciento ochenta y ocho millones, veinticinco mil, ochocientos tres pesos 45/100 M.N.); solicitando se vea reflejada en los estados financieros. En el acuerdo 11/8a Extraordinaria /03-09-12., es por ello que esta aprobación ya se vio reflejada en los Estados Financieros de mes de Septiembre de 2012, fecha de aprobación de la cancelación.**

d) Estimación de los ingresos del mes actual con base a lo presupuestado. Los ingresos provienen de la recaudación del “Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal” (50%) de cada mes, periodo que se computa del día 20 de un mes al 19 del mes siguiente, monto que la Dirección General de Recaudación, de la Subsecretaría de Ingresos nos proporciona mediante un oficio cada mes, pero por las validaciones y verificaciones que ellos realizan, dicho oficio no es posible que nos lo entreguen en el mes en curso ni en los primeros días del mes siguiente. Derivado de lo anterior la Dirección General del FIDECOMP aprobó, mediante el Oficio FIDECOMP/DG/122/2015 de fecha 08 de abril del 2015, para que el cierre contable y la información financiera se tengan oportunamente, que los ingresos del mes se tomen estimados conforme al Presupuesto de Ingresos y Egresos 2015 autorizado; al mes siguiente se cancela dicha estimación y se hace el registro con el importe real emitido mediante el oficio girado por la Dirección General de Recaudación, de la Subsecretaría de Ingresos. Por lo anterior, en la **Nota B)2) a**, el mes en curso se especifica como una Estimación según Presupuesto de la Cuenta por Cobrar, y se cancela la estimación de la Cuenta por Cobrar del mes anterior con la cantidad real.

Cómo se menciona en la **Nota B)8) a** el FIDECOMP debe aportar una cantidad cuyo monto no debe ser inferior al 20% de los recursos recaudados del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal el ejercicio al **Fondo de Desarrollo Empresarial y Promoción de la Inversión (FIFODEPI)** y cómo consecuencia del párrafo precedente, en la **Nota B)8) c** el mes en curso se especifica como una estimación, y se corrige la del mes anterior.

e) De acuerdo a lo mencionado en el escrito FIDECOMP/269/2015 con fecha del 31 de agosto de 2015, en relación al proyecto denominado “**Potencialización de la Plataforma Logística e Industrial de la Región Oriente del Estado de Morelos para la promoción de la competitividad de las empresas locales y el impulso a la creación y mejora de los empleos**”, la Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos por cuenta y orden de FIDECOMP realizó directamente el pago a la empresa Impulsora Tlaxcalteca de Industrias, S.A. de C.V. por un monto total de \$21,407,719 ya que ésta es proveedora del Banco Interacciones Fideicomiso No.10365, proponente de dicho proyecto; el monto antes mencionado le corresponde al FIDECOMP por concepto de la parte proporcional que le corresponde del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal (50%) mismo que se integra de las siguiente forma:

- I. Finiquito del mes de diciembre 2014, por la cantidad de \$7,746,834.
- II. \$12,953,206 son a cuenta del mes de enero del 2015, quedando un monto de \$3,238,301 pendiente de recibir por parte de la Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos.
- III. \$707,679 son a cuenta del mes de febrero del 2015, quedando un monto de \$25,289,756 pendiente por recibir por parte de la Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos.

De la proporción que reciba FIDECOMP del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, el 20% de lo recibido debe ser entregado al **Fondo de Desarrollo Empresarial y Promoción de la Inversión (FIFODEPI)** de conformidad con lo que establece el Artículo 26, Fracción II de la Ley de Desarrollo Económico Sustentable del Estado Libre y Soberano de Morelos, lo cual es equivalente a \$4,281,544 que la Secretaría de Hacienda del estado de Morelos debe entregar a FIDECOMP para que, a su vez, FIDECOMP se lo entregue a FIFODEPI. El desglose de este importe, con base a los pagos directamente al proveedor de la proponente como se mencionó anteriormente, es como sigue: de diciembre 2014 por \$1,549,367; enero 2015 por \$2,590,641 y febrero 2015 por \$141,536.

- f) Con fecha 24 de septiembre de 2015 el FIDECOMP recibió tres transferencias por parte Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos; una por \$5,346,834, una más por \$2,253,166 y una última por \$2,400,000, dichos depósitos suman la cantidad de \$10,000,000; los cuales fueron contabilizados de acuerdo a la descripción que viene en el estado de cuenta, la cual dice “saldo a cargo Gobierno del Estado 20 de noviembre al 19 de diciembre de 2014”, el cual ya había sido cubierto íntegramente con anterioridad. A efectos de poder conciliar cuentas y mantener el control de las mismas tanto por parte de la Secretaría de Hacienda como de FIDECOMP, se respetó el concepto que indico dicha Secretaría por lo que, tanto a nivel contable como en el desglose del inciso a) del punto 2 aparece en negativo la cantidad de (\$10,000,000); lo cual se reclasificará en cuanto la Secretaría de Hacienda del Estado de Morelos aclare dicha situación y mediante oficio nos instruya a reasignar dichos depósitos al o a los periodos correctos.

3. SUBSIDIOS Y APOYOS A PROYECTOS POR COMPROBAR

- a) El importe de **\$104,001,630** corresponde a los recursos entregados a los distintos proponentes por la asignación autorizada de sus proyectos y que están pendientes de comprobar de conformidad a los convenios previamente firmados. Ver Cédula de Información de Proyectos Activos en 2013, 2012, 2011, 2010 y 2009, que forma parte de los presentes estados financieros. En el mes de diciembre 2012 se realizó una modificación a los proyectos de Infraestructura para el Desarrollo Industrial y Comercial del Estado 3ª Etapa y Programa de Sustitución del Parque Vehicular de Taxis debido a que los saldos de comprobación que se registraron por la auditoría de 2011 no eran los correctos se realizó un ajuste a la cuenta del resultado del ejercicio de 2011 para tener los saldos correctos. En el mes de Enero 2013 la Dirección General de FIDECOMP aclara el saldo de los proyectos “Adquisición de reserva territorial e infraestructura para el desarrollo industrial y comercial del Estado” y “Apoyo al sector empresarial para la reducción de riesgos laborales”, reactivándose con esto y quedando pendiente la comprobación de los mismos.

4. MOBILIARIO Y EQUIPO

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

- a) Representa los bienes muebles propiedad del FIDECOMP y está integrado de la siguiente forma:

ACTIVO FIJO	IMPORTE
Engargoladora 3:1 GBC F-02496 29-08-2008	\$ 2,110
Escritorio Mueble Lucerna F-42968	943
Video Proyector Benq Mod.MP622C F-3224	11,383
Cámara Fotográfica Kodak Z1012 10MP 32MB F-3224	4,199
Grabadora Digital Sony ICD F620	1,634
Cargador Pilas Recargables F-3224	2,024
Impresora HP Color Laser Jet CM1017 MFP F-3224	10,156
2 Computadoras Notebook HP Pavilion DV 6620 F-322	29,265
Computadora HP Pavilion S5200	12,000
Tarjeta de Red USB F-3507	518
Computadora HP Pavilion S5625 LA	10,999
Escaner HP Scanjet G4050 Serie CN9BEA60W1	3,297
No break T1000 VA 55 Min	1862
2 Libreros de 5 Repisas y Escritorio Cerezo	6537
Silla Directiva Negra ERGO Mod. 1558N	1472
Sillón Ergonómico Modelo 3776	988
Escritorio en L Havano	3232
Cafetera 373139 F-84971	429
No Break tripplelite	2,199
Teléfono Philips inalámbrico	1,738
HC-500 Enfriador-Calentador de Agua	2,854
2 Ventiladores de Torre	2,044
Horno 1.4	1,738
Frigobar 4PGE	3,350
Cámara Fotográfica Q710	1,943
Cafetera Faberware	711
2 Sillones operativos Negros Mesh-Kb 2 Mod 4503	2,671
3 No break 9011-USR900 Va Koblenz	4,341
3 Escritorios Secretariales	10,500
Mesa de Juntas para 6 personas	3,696
9 Sillas para mesa de juntas	5,400
Sala recibidor	3,904
Mesa especial para maquina PR100	6,032
4 Estantes	13,073
HP Pavilion 14-N037	8,999
HP Pavilion Touch	9,999
HP Pavilion Touch	9,999
Impresora Brother y Mouse opticos	1,165
Impresora Samsung SL- C410W COL	2,499
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 201,902
Otros Bienes Inmuebles	\$ 350,000
TOTAL DE ACTIVOS FIJOS	\$ 551,901

Nota: La cafetera 373139 fue adquirida el 01 de julio del 2008, sin embargo no se consideró como activo fijo debido al monto de la adquisición, si no como un gasto, por lo que se relaciona en este rubro solo como dato informativo y control de la existencia de dicho bien.

Se levanta acta circunstanciada **NºDG/FIDECOMP/07/13** con fecha 07 de Agosto de 2013, para hacer constar **la entrega voluntaria de bienes muebles** por parte del proponente **Maquiladora Generando el Bien Común**, y que pasaran a reguardo de la Dirección General del Fideicomiso Ejecutivo del Fondo de Competitividad y Promoción del Empleo los cuales forman parte de la siguiente integración y se desglosan en relación anterior:

- b) Software.- Dos licencias Kaspersky antivirus y dos licencias de Office hogar 2010, por un valor de \$4,011, pesos. Adquiridas en el mes de abril y mayo 2012, respectivamente. De este rubro se lleva amortizado **\$4,011** pesos a la fecha.
- c) Según fundamento de la nota I.B.4.b en el caso de FIDECOMP los porcentajes de depreciación son del 33.33% para el equipo de cómputo y tecnologías de la información, de 10% para el mobiliario y equipo y 5% para bienes inmuebles.

DEPRECIACIÓN	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 785
EQUIPO DE CÓMPUTO	958
OTROS BIENES INMUEBLES	1,458
TOTAL DEPRECIACIÓN	\$ 3,201
AMORTIZACIÓN	
ACTIVOS INTANGIBLES (SOFTWARE Y PROGRAMAS)	-

Al cierre del ejercicio 2013 se tenía una depreciación acumulada de Mobiliario y Equipo por \$88,029 conforme a los **"Parámetros de Estimación de Vida Útil"**, los cuales corresponden con el texto aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) publicado en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de agosto de 2012. Durante el periodo de la emisión de estos estados financieros la depreciación para el equipo de cómputo es por \$958 pesos, para mobiliario y equipo de oficina \$785 pesos, y la depreciación de otros bienes inmuebles es por \$1,458.

<u>CONCEPTO</u>	<u>COSTO DE ADQUISICIÓN</u>		<u>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</u>	
	2015	2014	2015	2014
Equipo de Computo	\$ 107,297	\$ 103,633	\$ 90,486	\$ 81,746
Mobiliario y Equipo	94,176	90,944	32,405	25,477
Otros Bienes Inmuebles	349,999	349,999	30,627	17,501
Suman	<u>\$ 551,472</u>	<u>\$ 544,576</u>	<u>\$ 153,518</u>	<u>\$ 124,724</u>

5. **PROVEEDORES.** A la fecha de emisión de los estados financieros se tienen los siguientes adeudos por concepto de servicios profesionales:

Hernández Fonseca y Asociados S.C.	\$ 12,588
Total	\$ 12,588

6. **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES.** Este rubro está integrado como sigue:

RETENCIÓN DEL 10% DE ISR HONORARIOS

Cruz Vera Blanca Lidia	\$ 1,651
Segura Bahena Tania Karina	1,651
Sánchez Díaz Gabino	1,651
Parra Tovar Julio	1,651
Moreno Mendoza Israel	1,651
Juárez Baquedano Humberto	2,608
Bobadilla Miranda César	1,651
TOTAL	\$ 12,516

**RETENCIÓN DEL 10% DE ISR
ARRENDAMIENTO**

Salazar Tovar Miguel	\$ 1,472
TOTAL	\$ 1,472

Pendiente de cubrir al 30 de septiembre de 2015.

7. SUBSIDIOS, APORTACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR

- a) El saldo correspondiente a los proyectos autorizados no pagados al 30 de septiembre de 2015 se integra como sigue:

PROYECTOS AUTORIZADOS NO PAGADOS	
Potencialización plataforma logística industrial región oriente, para la promoción compet empresas loc impulso creación mejora de empleos	\$ 142,498
Programa Regional de Impulso a la Competitividad Sectorial para el Estado de Morelos	1,017,930
Programa de Apoyo al Empleo 2015	6,697,024
Proyecto Ejecutivo de la Estación Multimodal para la Plataforma Logística de la Zona Oriente de Morelos, Primera Etapa.	1,294,165
Proyecto Ejecutivo para la Modernización del Mercado de Oaxtepec	572,400
Encuentro Empresarial Sabor Es Morelos	500,000
TOTAL	\$ 10,224,016

8. TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS DEL PODER EJECUTIVO (FIFODEPI)

- a) De conformidad con lo que establece el Artículo 26, Fracción II de la Ley de Desarrollo Económico Sustentable del Estado Libre y Soberano de Morelos, FIDECOMP debe aportar una cantidad cuyo monto no debe ser inferior al 20% de los recursos recaudados del Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal el ejercicio al **Fondo de Desarrollo Empresarial y Promoción de la Inversión (FIFODEPI)**.
- b) En virtud de que no se cobraron las aportaciones derivadas del Impuesto sobre Nóminas de los meses de marzo a diciembre de 2011 y a que, de conformidad con la reducción de recursos citada en la **Nota B)2) c**, no se provisionó cantidad alguna por ese concepto. Habiéndose efectuado la comunicación con FIFODEPI por parte del Comité Técnico, de la imposibilidad de transferencia por las causas expresadas.
- c) En el mes de Enero 2013 se hizo la provisión correspondiente al 20% de los recursos recaudados del Impuesto sobre Nómina del ejercicio al **Fondo de Desarrollo Empresarial y Promoción de la Inversión (FIFODEPI)** por los meses de Julio a Septiembre 2012, a la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros existe un adeudo con FIFODEPI como sigue:

ADEUDO FODEPI	
JULIO-SEPTIEMBRE 2012	\$ 9,732,488
ENERO 2015	3,238,302
FEBRERO 2015	5,199,487
MARZO 2015	3,145,860
ABRIL 2015	2,950,797
MAYO 2015	3,242,997
JUNIO 2015	2,979,088
JULIO 2015	4,047,885
AGOSTO 2015	3,015,179
ESTIMACIÓN SEPTIEMBRE 2015	2,859,467
TOTAL \$	40,411,551

9. PATRIMONIO CONTRIBUIDO

- a) Corresponde a la aportación inicial al FIDECOMP de parte de la Tesorería General de la Secretaría de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Morelos, derivada de la recaudación acumulada al 31 de mayo de 2007. **\$35,386,998**
- b) En el mes de Agosto de 2014, se realiza donación de bienes muebles por parte de **Maquiladora Generando el Bien Común** por la cantidad de **\$47,628** mismos que forman parte de Patrimonio Contribuido.

C) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. IMPUESTOS SOBRE EROGACIONES POR REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL

- a) La cantidad de **\$153,395,314** corresponde a los derechos de cobro devengados que FIDECOMP tiene por concepto de la administración del 50% de los recursos que genera el Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal en el Estado de Morelos, con fundamento en la Ley General de Hacienda del Estado de Morelos en su Artículo 58-BIS-9; y que están a cargo de Tesorería General del Gobierno del Estado, dependiente de la Secretaría de Finanzas y Planeación.

2. OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

- a) Los intereses recibidos son derivados de las inversiones financieras que ascienden a un monto de **\$193,183** pesos.
- b) Asimismo, en el ejercicio del 2015 el monto de reintegros por el periodo alcanza la cantidad de **\$1,437,583** pesos.

3. SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES A PROYECTOS

- a) Esta cuenta corresponde a las cantidades debidamente comprobadas de los distintos proyectos activos a la fecha de los presentes Estados Financieros (Ver "Estado de Proyectos" que contiene la información de Proyectos Activos de 2009 a 2015)

4. REINTEGRO DE PROYECTOS ASIGNADOS

- a) Asimismo, en el ejercicio del 2015 el importe representado por economías reintegradas de los proyectos, asciende a la cantidad de **\$4,182,473**.

D) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

1. AFECTACIONES A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

- a) Como resultado de los cambios por la implementación de los postulados básicos de Contabilidad Gubernamental en el ejercicio 2011, así como de las correcciones derivadas de omisiones consecuentes en el registro de las provisiones de diversos ingresos y gastos por el ejercicio 2010, en el Estado de Variaciones en el Patrimonio, las cifras al 31 de Diciembre del 2010, fueron adecuadas en su presentación a efectos de su comparabilidad.
- b) Reclasificaciones importantes que afectaron el patrimonio durante el ejercicio del 2011, provenientes de ejercicios anteriores:
 - Durante el mes de febrero, se realizó la reclasificación recomendada por Auditoría y autorizada por el comité técnico en sesión ordinaria en febrero de 2011; concerniente en la cancelación del saldo deudor del Banco Mercantil del Norte, S.A. en cantidad de **\$6,000**, proveniente de una bonificación de IVA de comisiones bancarias del ejercicio 2007, el cual, nunca se reintegró a la cuenta bancaria y del cual se ha manifestado por parte del Banco Mercantil del Norte, S.A. que tal saldo es irre recuperable, afectando así, el Patrimonio Generado del Ejercicio 2007 por esta cantidad.
 - Durante el mes de Septiembre del ejercicio 2011, se realizó la reclasificación recomendada por la Comisaría Pública del FIDECOMP; concerniente al registro en resultados del ejercicio 2011 del Proyecto Modelo Estatal para la Calidad y Competitividad de las Organizaciones (PMCC), ya que este se autorizó en el ejercicio de 2010 y no se generó el pasivo correspondiente, por lo tanto se registra la reclasificación por \$1,445,920, afectando el Patrimonio Generado del Ejercicio 2010 por esta cantidad.

E) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. CONCILIACIÓN CON ESTADO DE ACTIVIDADES

- a) Los flujos de efectivo netos de las actividades de operación, con el ahorro/desahorro del estado de actividades, se encuentra conciliado.
- b) El flujo de efectivo de la Actividad de Gestión, se divide entre los impuestos recaudados y depositados en el FIDECOMP, dependiendo del año de devengo.

F) NOTAS DE MEMORIA.

1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

- a) Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que pueden o no presentarse en el futuro.

Las cuentas de orden contable Cartera de Proyectos Factibles / Proyectos factibles por fondear se integra de la siguiente manera:

NOMBRE DEL PROYECTO FACTIBLE	IMPORTE
Implementación de Tecnologías de la Información MYPYMES del Sector Comercio, Servicios y Manufacturas del Estado de Morelos	\$ 1,500,000
Sistematización en Medios Electrónicos de la Manifestación de Impacto Regulatorio.	400,000
Proyecto Ejecutivo de la Construcción del Nuevo Mercado de Tepoztlán	1,500,000
Instalación, Reactivación o Equipamiento de los Módulos del Sistema de Apertura Rápida de Empresas (SARE) Implementados por la COFEMER. Ayuntamiento de Temixco	214,285
Instalación, Reactivación o Equipamiento de los Módulos del Sistema de Apertura Rápida de Empresas (SARE) Implementados por la COFEMER. Ayuntamiento de Tlayacapan	214,285
Programa Estatal para el Desarrollo de la Industria de Tecnologías de la Información	5,000,000
Foro Regional PYME Morelos 2015	2,014,500
Potencialización de la plataforma logística e industrial de la Región Oriente del Estado de Morelos, para la promoción de la competitividad de las empresas locales y el impulso a la creación y mejora de los empleos- Fase 2	123,794,302
La Red Mover a México - Visión Morelos 2015	1,911,231
Impulso a la Innovación en Energías Renovables mediante Alternativas Verdes 2015	4,000,000
Fortalecimiento de las Empresas Exportadoras y con Potencial Exportador del Estado de Morelos	1,940,356
Orgullo Morelos 2015	6,814,857
TOTAL	\$ 149,303,816

G) INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1. DIFERENCIA INGRESOS DEVENGADOS

- a) Como se muestra en la nota I.B.2, en el ejercicio 2014, el 50 % de los ingresos señalados en la Ley General de Hacienda del Estado de Morelos asciende a la cantidad de **\$192,357,214** de estos se devengaron **\$139,734,430** pesos.

2. PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

- a) El importe presupuestado es de **\$192,357,214** en el ejercicio presente de los cuales se encuentran **devengados \$47,489,812** pesos, y se tienen cuentas por pagar por un importe de **\$38,008,635** pesos, comentado en el capítulo de proveedores y subsidios por pagar.
- b) Mediante solicitud de reasignación presupuestal partidas reductibles del 29 de enero de 2015, se modifica el presupuesto de la siguiente manera:

PARTIDA	CONCEPTO	IMPORTE APROBADO	REASIGNACIÓN PRESUPUESTAL	PRESUPUESTO MODIFICADO
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	194,600	-350	194,250
3000	SERVICIOS GENERALES	3,547,458	350	3,547,808

H) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN, AUTORIZACIÓN E HISTORIA

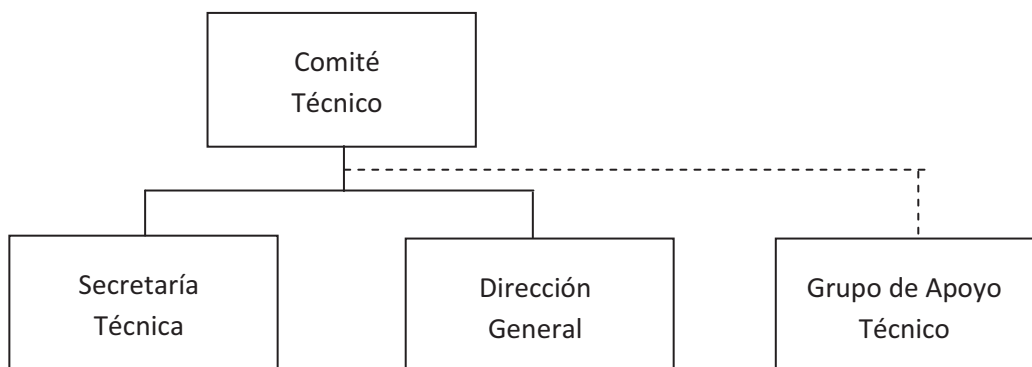
Con fecha veintisiete de diciembre del año dos mil seis, se publicó en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” el Decreto número Ciento Treinta y Siete por el que se adiciona un Capítulo Séptimo Bis a la Ley General de Hacienda del Estado de Morelos, que se integra por los artículos 58 Bis-1, 58 Bis-2, 58 Bis-3, 58 Bis-4, 58 Bis-5, 58 Bis-6, 58 Bis-7, 58 Bis-8, 58 Bis-9 y 58 Bis-10, en el cual se establece el Impuesto Sobre Nóminas, cuyo objeto es pago que en efectivo o en especie realicen las personas Jurídico-Individuales (físicas) o Jurídico-Colectivas (morales), en el Estado de Morelos, por concepto de remuneraciones al trabajo personal prestado bajo la subordinación de las mismas con carácter de patrón; asimismo se determina que los recursos que genere el Impuesto Sobre Nóminas serán destinados para integrar el Fondo de Competitividad y Promoción del Empleo, y que para la administración de dichos recursos se constituirá un fideicomiso ejecutivo, y para la aplicación y destino de los mismos se conformará un Comité Técnico. Fecha de creación del Ente. 07 de Julio del 2007. Principales cambios en su estructura. Inscripción al RFC el 18 de Noviembre de 2010.

De conformidad con el artículo vigésimo primero de la ley de ingresos del Gobierno del Estado de Morelos para el ejercicio fiscal de 2012, publicada en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 4940, de fecha 21 de diciembre de 2011, se reforma al artículo 58 BIS-9 de la Ley General de Hacienda del Estado de Morelos, para quedar como sigue: “Artículo 58 BIS-9.- Del total de recursos que genere el Impuesto Sobre Nóminas, se destinara un sesenta por ciento para la integración del Fondo de Competitividad y Promoción del Empleo”.

El Comité Técnico del Fideicomiso Fondo de Competitividad y Promoción del Empleo tiene como atribución específica, entre otras, la de autorizar los programas y proyectos relativos al incremento de la competitividad y promoción del empleo con el objeto de autorizar la aplicación y destino de los recursos que los integran, y se encuentra conformado de acuerdo a su Reglamento publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” de fecha veintiocho de Febrero de 2007.

2. ORGANIZACIÓN, RÉGIMEN, ACTIVIDAD Y OBJETO SOCIAL

- a) **Objeto Social.** La creación de un Fondo de Competitividad y Promoción del Empleo, el cual se integra con los recursos que obtiene el Gobierno del Estado de Morelos por concepto del cobro del Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal, este fondo permite autorizar y financiar programas y proyectos estratégicos, regionales y sustentables que presentan las organizaciones públicas o privadas en un marco de transparencia, caracterizándose por su honestidad y compromiso social, el cual contribuye a incrementar la competitividad y generación de empleos, así como el desarrollo social.
- b) **Operación.** El fondo opera a través de un contrato de **fideicomiso de Inversión y Administración** celebrado entre el Gobierno del Estado de Morelos y el Banco Mercantil del Norte, S.A. de C.V. Instituto de Banca Múltiple, Grupo Financiero Banorte, (División Fiduciaria) número 2151-8. En términos de la Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito, fundamento que da el tratamiento legal al Fideicomiso en sus artículos 381 al 394. Facultades de dominio. Las ejerce la Fiduciaria, conforme a la cláusula decima del contrato del fideicomiso No. 2151-8.
- c) **Actividad.** Su principal actividad es la regulación y fomento federal del desarrollo económico.
- d) **Régimen Fiscal.**
 - ✓ Su Régimen Jurídico corresponde al Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, del Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos.
- e) Las obligaciones a que está sujeto el Fideicomiso es a la presentación de la declaración anual informativa del Impuesto Sobre la Renta por los pagos a proveedores, así como la declaración Informativa Múltiple por las retenciones a terceros a más tardar el 15 de febrero del ejercicio siguiente, así como las declaraciones mensuales el pago de las retenciones del ISR por los pagos a personas físicas por honorarios y rentas
- f) **Estructura Organizacional Básica.**



g) Administración.

El Comité Técnico, es la máxima autoridad del Fideicomiso, de conformidad con el decreto número ciento treinta y siete, publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 4501, de fecha 27 de Diciembre de 2006, y con el reglamento del Comité Técnico del Fideicomiso Ejecutivo del Fondo de Competitividad y Promoción del Empleo (FIDECOMP), en su capítulo uno, artículo uno y dos publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 4515, de fecha 28 de Febrero de 2007.

Estas notas financieras forman parte integral de los mismos.



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO EJECUTIVO DEL FONDO DE
COMPETITIVIDAD Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO No.
2151-8
3o TRIMESTRE

2015

Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	192,357,214	-	192,357,214	153,395,315	13,660,885	178,696,329
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	193,183	193,183	193,183
Total	192,357,214	-	192,357,214	153,588,498	13,854,068	178,503,146
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	192,357,214	-	192,357,214	153,395,315	13,660,885	178,696,329
Impuestos	192,357,214	-	192,357,214	153,395,315	13,660,885	178,696,329
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	192,357,214	-	192,357,214	153,395,315	13,660,885	178,696,329
				Ingresos excedentes ¹		



Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	192,357,214	-	192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	192,357,214	-	192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402



Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	192,357,214	-	192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	192,357,214	-	192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402



Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-
Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	-	-	-	-	-
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	194,600	-	194,250	40,688	40,688	153,562
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	49,000	-	48,650	17,863	17,863	30,787
Alimentos y Utensilios	51,600	-	51,600	21,008	21,008	30,592
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	50,000	-	50,000	-	-	50,000
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,000	-	1,000	-	-	1,000
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	36,000	-	36,000	1,687	1,687	34,313
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,000	-	7,000	130	130	6,870
Servicios Generales	3,547,459	350	3,547,809	2,272,326	2,259,737	1,275,483
Servicios Básicos	72,480	350	72,830	9,316	9,316	63,514
Servicios de Arrendamiento	324,642	-	324,642	159,589	159,589	165,053
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,183,702	-	2,183,702	1,492,047	1,479,458	691,655
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	390,235	-	390,235	290,941	290,941	99,294
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,000	-	6,000	15,660	15,660	9,660
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	500,000	-	500,000	300,000	300,000	200,000
Servicios de Traslado y Viáticos	38,400	-	38,400	4,773	4,773	33,627
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	32,000	-	32,000	-	-	32,000

Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	150,118,712	-	150,118,712	17,255,374	7,173,856	132,863,338
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	38,471,443	-	38,471,443	27,914,528	-	10,556,915
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	25,000	-	25,000	6,896	6,896	18,104
Mobiliario y Equipo de Administración	20,000	-	20,000	6,896	6,896	13,104
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	5,000	-	5,000	-	-	5,000
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-



Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Aportaciones Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	192,357,214	-	192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402



Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	192,357,214		192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	192,357,214		192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	192,357,214	-	192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402



Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación A	Amortización B	Endeudamiento Neto C = A - B
	Créditos Bancarios		
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
Total Créditos Bancarios	-	-	-
	Otros Instrumentos de Deuda		
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
NO APLICA	-	-	-
Total Otros Instrumentos de Deuda	-	-	-
TOTAL	-	-	-

Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
Total de Intereses de Créditos Bancarios	-	-
Otros Instrumentos de Deuda		
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
NO APLICA	-	-
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	-	-
TOTAL	-	-



Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	192,357,214	153,395,315	13,660,885
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	192,357,214	153,395,315	13,660,885
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	-	-	-
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	192,357,214	47,489,812	9,481,177
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	192,357,214	47,489,812	9,481,177
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	105,905,503	4,179,708

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	105,905,503	4,179,708
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	105,905,503	4,179,708

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	-	-	-
B. Amortización de la deuda	-	-	-
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	-	-	-

¹ Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

² Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

³ Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Información Programática

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO EJECUTIVO DEL FONDO DE
COMPETITIVIDAD Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO
No. 2151-8

3o TRIMESTRE

2015



Cuenta Pública 2015
Fideicomiso Ejecutivo de Competitividad y Promoción del Empleo 2151-8
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	192,357,214		192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	192,357,214		192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca						
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores						
Total del Gasto	192,357,214	-	192,357,214	47,489,812	9,481,177	144,867,402

Programas y Proyectos de Inversión

Gasto Programable	Presupuestos de Egresos Aprobado	Comprometido	Presupuesto Disponible para Comprometer	Devengado *	Pagado	Cuentas por Pagar (Deuda)
Transferencias al resto del Sector Público	114,218,777	0	114,218,777	0	0	0
Transferencias a fideicomisos del Poder Ejecutivo (Fideicomiso Fondo Desarrollo Empresarial y Promoción de la Inversión)	29,273,951	45,169,902	(15,895,951)	45,169,902	0	45,169,902
TOTAL	143,492,728	45,169,902	98,322,826	45,169,902	0	45,169,902

Gasto Programable DEVENGADO *

Gasto Programable	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Total
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0				0
Transferencias a fideicomisos del Poder Ejecutivo (Fideicomiso Fondo Desarrollo Empresarial y Promoción de la Inversión)	3,238,302	5,199,487	2,558,850	3,037,961	3,337,619	17,023,407	2,244,407	3,218,077	5,311,792	45,169,902
TOTAL	3,238,302	5,199,487	2,558,850	3,037,961	3,337,619	17,023,407	2,244,407	3,218,077	5,311,792	45,169,902

Indicadores de Resultados

(Formato libre)

Se puede incluir las Matrices de Indicadores para resultados que se tengan, en la que se muestre el resultado obtenido en el Indicador



Anexos

CUENTA PÚBLICA
FIDEICOMISO EJECUTIVO DEL FONDO DE
COMPETITIVIDAD Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO No.
2151-8
3o TRIMESTRE

2015

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

NO APLICA

Información adicional que dispongan otras leyes

NO APLICA

