



CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES (Parte 11)





Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



ISRyC

INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y CATASTRALES
DEL ESTADO DE MORELOS

Organismo Público Descentralizado - Certificado Bajo la Norma ISO 9001:2008

Introducción

CUENTA PÚBLICA | 2015
INSTITUTO DE SERVICIOS
REGISTRALES Y CATASTRALES
DEL ESTADO DE MORELOS

Introducción

El Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos, es un Organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Gobierno, de conformidad con el artículo 2 de la Ley del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Estado de Morelos, publicada en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad”, número 4572, de fecha 28 de noviembre de 2007 y presta el servicio de dar publicidad a los actos jurídicos que conforme a la Ley, deban surtir efectos contra terceros a través del Registro Público de la Propiedad y del Comercio y por la otra, mantiene y actualiza el Sistema de Información Catastral del Estado de Morelos.

Lo anterior fue dado a conocer el 24 de octubre de 2012 en el Periódico Oficial Libertad” número 5037 donde se publica el Decreto por el cual se reformaron las Leyes del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Estado y la Ley de Catastro Municipal del Estado de Morelos, a fin de fusionar ambas actividades inmobiliarias en un solo Instituto, denominado “Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos” y el 3 de abril de 2013 en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 5081, se publica el Estatuto Orgánico del Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos, con el cual se determina la estructura organizacional, atribuciones y funcionamiento de las Unidades Administrativas que la integran además de ser un referente normativo para la ciudadanía sobre la transparencia y funcionamiento de este Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos ; y el 21 de agosto de 2013 en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 5112, se publica el decreto por que se reforma el Estatuto Orgánico del Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos para la instauración de la Coordinación de Catastro.

MISIÓN.-Somos una Institución que tiene por objeto la inscripción de actos jurídicos relativos a la propiedad inmobiliaria, para darles la publicidad que la ley les impone ante terceros y que brinda servicios de asesoría técnica y jurídica a las autoridades municipales en la implementación y gestión de su catastro, contribuyendo a integrar y mantener actualizada la base única catastral del Estado.

VISIÓN.-Aspiramos a ser una institución competitiva y de vanguardia que garantiza el acceso a la inscripción de la propiedad privada inmobiliaria y la certeza jurídica de sus inscripciones, a través de servicios enfocados al usuario, bajo un sistema de gestión de la calidad, con uso de tecnologías modernas y personal humano competente, que coadyuva al desarrollo económico, al fortalecimiento catastral, así como al bienestar de los morelenses.

Situación Financiera.- Desde su creación la contabilidad de este Organismo se ha realizado mediante el Sistema de Contabilidad Integral (COI) el cual a la fecha se sigue operando con el, no sin antes hacer mención que se está trabajando en la implementación de un Sistema de Armonización Contable Gubernamental que cumpla con la normatividad emitida por el CONAC y la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG) para la emisión de los estados financieros.

A partir del 11 de mayo del 2015 este Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos adquirió una Licencia del Sistema Computacional “Scodap Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental” ; del cual actualmente se está realizando la capacitación teórico-práctico de esta útil herramienta, para lo cual se han realizado trabajos de captura de póliza de apertura, pólizas de diario, así como la reclasificación del inventario de acuerdo a las cuentas del CONAC, esperando que a partir de este año los estados financieros vayan armonizados; lo cual nos permitirá responder a las necesidades de calidad y cantidad de información financiera oportuna para la toma de decisiones así como para la rendición de cuentas.



ISRyC

INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y CATASTRALES
DEL ESTADO DE MORELOS

Organismo Público Descentralizado - Certificado Bajo la Norma ISO 9001:2008

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DE SERVICIOS
REGISTRALES Y
CATASTRALES DEL ESTADO

2015
2014

| Concepto | 2015 | 2014 | Concepto | 2015 | 2014 |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Ingresos de la Gestión | | | Gastos de Funcionamiento | 18,577,103 | 19,728,701 |
| Impuestos | - | - | Servicios Personales | 16,396,621 | 17,547,368 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | - | - | Materiales y Suministros | 701,761 | 707,531 |
| Contribuciones de Mejoras | - | - | Servicios Generales | 1,478,721 | 1,473,802 |
| 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 | 19,003,215 | 19,684,536 | | | |
| Participaciones y Aportaciones | - | - | Participaciones y Aportaciones | - | - |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 19,003,215 | 19,684,536 | Participaciones | - | - |
| | | | Aportaciones | - | - |
| Otros Ingresos y Beneficios | 9,018 | 245 | Convenios | - | - |
| Ingresos Financieros | - | - | | | |
| Incremento por Variación de Inventarios | - | - | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | - | - |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | - | - | Intereses de la Deuda Pública | - | - |
| Disminución del Exceso de Provisiones | - | - | Comisiones de la Deuda Pública | - | - |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 9,018 | 245 | Gastos de la Deuda Pública | - | - |
| | | | Costo por Coberturas | - | - |
| | | | Apoyos Financieros | - | - |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 19,012,233 | 19,684,781 | 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 | 178,983 | 21,839 |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 178,983 | 21,839 |
| | | | Total de Gastos y Otras Pérdidas | 18,756,086 | 19,750,540 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 256,147 | 65,759 |

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

| CONCEPTO | Año | Año | CONCEPTO | Año | Año |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| | 2015 | 2014 | | 2015 | 2014 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 156,687 | 384,130 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 762,472 | 2,288,716 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,303,998 | 2,452,810 | 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 | 5,142 | 5,142 | Provisiones a Corto Plazo | - | - |
| Total de Activos Circulantes | 1,465,827 | 2,842,082 | Otros Pasivos a Corto Plazo | - | - |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 762,472 | 2,288,716 |
| 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 | 23,476,039 | 23,476,039 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| Bienes Muebles | 21,370,185 | 11,647,717 | Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| Activos Intangibles | 1,048,115 | 11,217,631 | 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 | - | - | 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 | 762,472 | 2,288,716 |
| Total de Activos No Circulantes | 45,914,339 | 46,341,387 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 47,380,166 | 49,183,469 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 45,914,339 | 46,341,387 |
| | | | Aportaciones | 21,091,192 | 46,341,387 |
| | | | Donaciones de Capital | 24,823,147 | - |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | - | - |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 703,355 | 553,366 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 256,147 | 65,759 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 447,208 | 619,125 |
| | | | 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 | 46,617,694 | 46,894,753 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio | 47,380,166 | 49,183,469 |

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)
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos

| Concepto | Origen | Aplicación | Concepto | Origen | Aplicación |
|---|-------------------|------------------|---|-------------------|-------------------|
| ACTIVO | 11,525,771 | 9,722,468 | PASIVO | - | 1,526,244 |
| Activo Circulante | 1,376,255 | - | Pasivo Circulante | - | 1,526,244 |
| Efectivo y Equivalentes | 227,443 | - | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | - | 1,526,244 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,148,812 | - | 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 | 10,149,516 | 9,722,468 | 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 | - | 9,722,468 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | - | - |
| Activos Intangibles | 10,149,516 | - | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | - | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - | - | Provisiones a Largo Plazo | - | - |
| Activos Diferidos | - | - | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 25,145,053 | 25,422,112 |
| Otros Activos no Circulantes | - | - | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 24,823,147 | 25,250,195 |
| | | | Aportaciones | - | 25,250,195 |
| | | | Donaciones de Capital | 24,823,147 | - |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | - | - |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 321,906 | 171,917 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 321,906 | - |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 171,917 |
| | | | 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.

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos

| Concepto | 1 | 2 | 3 | Saldo Final 4 = (1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | | |
| ACTIVO | 49,846,276 | 15,226,399 | 17,692,509 | 47,380,166 | 2,466,110 |
| Activo Circulante | 3,831,743 | 5,029,221 | 7,395,137 | 1,465,827 | 2,365,916 |
| Efectivo y Equivalentes | 254,459 | 2,410,627 | 2,508,399 | 156,687 | 97,772 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 3,572,142 | 2,618,594 | 4,886,738 | 1,303,998 | 2,268,144 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | - | - | - | - | - |
| Inventarios | - | - | - | - | - |
| Almacenes | - | - | - | - | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | - | - | - | - | - |
| Otros Activos Circulantes | 5,142 | - | - | 5,142 | - |
| Activo No Circulante | 46,014,533 | 10,197,178 | 10,297,372 | 45,914,339 | 100,194 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | - | - | - | - | - |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | - | - | - | - |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 23,476,039 | - | - | 23,476,039 | - |
| Bienes Muebles | 11,320,840 | 10,049,345 | - | 21,370,185 | 10,049,345 |
| Activos Intangibles | 11,217,654 | 147,833 | 10,297,372 | 1,068,115 | 10,149,539 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | - | - | - | - | - |
| 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 | | | - | - |
| 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 | | | | | |
| | | | | 3,384,535 | 762,472 |
| Total Deuda y Otros Pasivos | | | | 3,384,535 | 762,472 |

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)
 Instituto de Servicios Registrales y Catastrales 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 | 46,341,387 | - | - | - | 46,341,387 |
| Aportaciones | 46,341,387 | - | - | - | 46,341,387 |
| Donaciones de Capital | - | - | - | - | - |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - | - | - | - |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | - | 619,125 | 65,759 | - | 553,366 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | - | 65,759 | - | 65,759 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 619,125 | - | - | 619,125 |
| Revaluos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014 | 46,341,387 | 619,125 | 65,759 | - | 46,894,753 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | - | - | - | - | 427,048 |
| Aportaciones | 427,048 | - | - | - | 427,048 |
| Donaciones de Capital | 25,250,195 | - | - | - | 25,250,195 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 24,823,147 | - | - | - | 24,823,147 |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | - | 171,917 | 256,147 | - | 84,230 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | - | 256,147 | - | 256,147 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 171,917 | - | - | 171,917 |
| Revaluos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015 | 45,914,339 | 447,208 | 256,147 | - | 46,617,694 |

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)
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos

| Concepto | 2015 | 2014 | Concepto | 2015 | 2014 |
|---|-------------------|-------------------|--|------------------|------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 19,012,233 | 19,684,781 | Origen | - | - |
| Impuestos | - | - | 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 | 178,983 | 21,839 |
| 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 | - | - | Bienes Muebles | 178,983 | 21,839 |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 19,003,215 | 19,684,536 | Otras Aplicaciones de Inversión | - | - |
| Otros Orígenes de Operación | 9,018 | 245 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 178,983 | 21,839 |
| | | | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Aplicación | 18,577,103 | 19,728,701 | Origen | 2,268,145 | 4,486,835 |
| Servicios Personales | 16,396,621 | 17,547,368 | Endeudamiento Neto | - | - |
| Materiales y Suministros | 701,761 | 707,531 | Interno | - | - |
| Servicios Generales | 1,478,721 | 1,473,802 | Externo | - | - |
| | | | Otros Orígenes de Financiamiento | 2,268,145 | 4,486,835 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | - | - | Aplicación | 2,622,064 | 6,400,232 |
| Transferencias al resto del Sector Público | - | - | Servicios de la Deuda | - | - |
| Subsidios y Subvenciones | - | - | Interno | - | - |
| Ayudas Sociales | - | - | Externo | - | - |
| Pensiones y Jubilaciones | - | - | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 2,622,064 | 6,400,232 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | - | - | | | |
| Transferencias a la Seguridad Social | - | - | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 353,919 | 1,913,397 |
| Donativos | - | - | | | |
| Transferencias al Exterior | - | - | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 97,772 | 1,979,156 |
| Participaciones | - | - | | | |
| Aportaciones | - | - | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 254,459 | 2,363,286 |
| Convenios | - | - | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio | 156,687 | 384,130 |
| Otras Aplicaciones de Operación | - | - | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 435,130 | 43,920 | | | |

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

Cuenta Pública 2015
Notas de Desglose
Al 30 de septiembre de 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de

1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes

CAJA. El saldo de la cuenta está integrado de la forma siguiente:

| NUMERO DE CUENTA | TIPO DE CUENTA | SALDO |
|------------------|----------------|-------|
| Fondo Revolvente | | 3,237 |
| | SUMA | 3,237 |

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

| NUMERO DE CUENTA | TIPO DE CUENTA | SALDO |
|------------------|-------------------|---------|
| Cuenta del Gasto | Cuenta de cheques | 153,449 |
| | SUMA | 153,449 |

2. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

DEUDORES DIVERSOS. El rubro de deudores diversos al cierre del mes presenta un saldo 1,303,998 pesos

| DESCRIPCION | SALDO |
|--|-----------|
| Ministraciones del Gobierno del Estado | 603,998 |
| Gobierno del Estado PIPE 2013 | 700,000 |
| SUMA | 1,303,998 |

3. Otros Activos Circulantes

VALORES EN GARANTIA. Representa valores en garantía con Telcel y con CFE.

| DESCRIPCION | SALDO |
|----------------------------------|-------|
| Telcel | 2,000 |
| Comisión Federal de Electricidad | 3,142 |
| SUMA | 5,142 |

4. ACTIVO NO CIRCULANTE

BIENES INMUEBLES/MUEBLES: El rubro de bienes muebles al cierre del mes presenta un saldo de: \$45'914,340 pesos

Se hizo una reclasificación de cuentas de acuerdo al CONAC asimismo se dio de baja inventario, quedando de la siguiente manera:

| DESCRIPCION | SALDO |
|-----------------------------|------------|
| Bienes inmuebles | |
| Edificios no Habitacionales | 23,476,039 |

Cuenta Pública 2015
Notas de Desglose
Al 30 de septiembre de 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de

| | |
|---|-------------------|
| Bienes muebles | |
| Mobiliario y equipo de Administración | 19,751,533 |
| Mobiliario y equipo educacional | 414,637 |
| Vehículos y equipo de transporte | 343,778 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientaEquipo de Transporte | 860,237 |
| Licencias informáticas | 1,068,115 |
| SUMA | 45,914,340 |

PASIVO**PASIVO CIRCULANTE****CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

5. Cuentas por Pagar a Corto Plazo

PROVEEDORES: El rubro de proveedores al 30 de septiembre del 2015, presenta un saldo de \$762,472 pesos.

| DESCRIPCION | SALDO |
|--|----------------|
| Refrigeración de Morelos S.A. | 2,475 |
| Comision Federal de Electricidad | 24,911 |
| Gobierno del Estado 2% sobre nómina 2015 | 29,019 |
| Radiomovil Dipsa SA de CV | 1,600 |
| Scotiabank Inverlat | 6 |
| Cablemas Telecomunicaciones SA | 2,936 |
| Arturo Sánchez Arizmendi | 1,525 |
| Gobierno del Estado PIPE 2013 | 700,000 |
| SUMA | 762,472 |

PATRIMONIO

6. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido

Se encuentra integrado por el patrimonio y el resultado del ejercicio (es el monto del resultado del ejercicio tanto de los ingresos y gastos que han sido registrados).

| RUBRO | SALDO |
|--|-------------------|
| Patrimonio | 45,914,339 |
| Resultados de ejercicio ahorro/desahorro | 256,147 |
| Resultado de ejercicios anteriores | 447,208 |
| SUMA | 46,617,694 |

Cuenta Pública 2015
Notas de Desglose
Al 30 de septiembre de 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de

2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

7. Ingresos y otros beneficios

El rubro de ingresos correspondiente a septiembre 2015 está integrado por las transferencias y subsidios por parte de Gobierno del Estado.

| CONCEPTO | SALDO |
|---|-----------|
| Transferencias Gobierno del Estado 2015 | 1,948,520 |
| Ingresos financieros | 19 |
| SUMA | 1,948,539 |

8. Gastos y otras pérdidas

Los gastos corresponden a la operación y mantenimiento del Instituto por lo que corresponde a este mes.

| CONCEPTO | SALDO |
|--------------------------|-----------|
| Servicios Personales | 1,753,620 |
| Materiales y Suministros | 71,053 |
| Servicios Generales | 100,943 |
| SUMA | 1,925,617 |



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES
Y CATASTRALES DEL ESTADO DE
MORELOS

2015
2014

Cuenta Pública 2015
 Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

| Rubro de Ingresos | Ingreso | | | | | Diferencia |
|--|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------|
| | Estimado (1) | Ampliaciones y Reducciones (2) | Modificado (3= 1 + 2) | Devengado (4) | Recaudado (5) | |
| Impuestos | - | - | - | - | - | (6 = 5 - 1) |
| 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 | 26,087,000 | 421,080 | 26,508,080 | 19,971,319 | 18,399,217 | 7,687,783 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | - | - | - | - | - | - |
| Total | 26,087,000 | 421,080 | 26,508,080 | 19,971,319 | 18,399,217 | 7,687,783 |
| | | | | 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 | 26,087,000 | 421,080 | 26,508,080 | 19,971,319 | 18,399,217 | 7,687,783 |
| Impuestos | - | - | - | - | - | - |
| Contribuciones de Mejoras | - | - | - | - | - | - |
| Derechos | - | - | - | - | - | - |
| Productos | - | - | - | - | - | - |
| Corriente | - | - | - | - | - | - |
| Capital | - | - | - | - | - | - |
| Aprovechamientos | - | - | - | - | - | - |
| Corriente | - | - | - | - | - | - |
| Capital | - | - | - | - | - | - |
| Participaciones y Aportaciones | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 26,087,000 | 421,080 | 26,508,080 | 19,971,319 | 18,399,217 | 7,687,783 |
| 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 | 26,087,000 | 421,080 | 26,508,080 | 19,971,319 | 18,399,217 | 7,687,783 |
| | | | | Ingresos excedentes ¹ | | |

Cuenta Pública 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
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) |
| Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura | - | - | - | - | - | - |
| Secretaría de Gobierno | 26,528,876 | 421,080 | 26,949,956 | 18,756,086 | 18,693,615 | 8,193,870 |
| 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. | - | - | - | - | - | - |
| Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May. | - | - | - | - | - | - |
| Poder Ejecutivo de los Municipios | - | - | - | - | - | - |
| Total del Gasto | 26,528,876 | 421,080 | 26,949,956 | 18,756,086 | 18,693,615 | 8,193,870 |

Cuenta Pública 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos
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 | 26,528,876 | 421,080 | 26,949,956 | 18,756,086 | 18,693,615 | 8,193,870 |
| Gasto de Capital | - | - | - | - | - | - |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | - | - | - | - | - | - |
| Total del Gasto | 26,528,876 | 421,080 | 26,949,956 | 18,756,086 | 18,693,615 | 8,193,870 |



Cuenta Pública 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales 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 | | | | | Subejercicio 6 = (3 - 4) |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Servicios Personales | 23,263,784 | - | 23,263,784 | 16,396,621 | 16,396,621 | 6,867,163 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 10,120,171 | - | 10,120,171 | 8,609,759 | 8,609,759 | 1,510,412 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | - | - | - | - | - | - |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 5,094,085 | - | 5,094,085 | 3,450,663 | 3,450,663 | 1,643,422 |
| Seguridad Social | 4,511,544 | - | 4,511,544 | 770,461 | 770,461 | 3,741,083 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 3,537,984 | - | 3,537,984 | 3,565,738 | 3,565,738 | 27,754 |
| Previsiones | - | - | - | - | - | - |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | - | - | - | - | - | - |
| Materiales y Suministros | 1,075,450 | 3,200 | 1,078,650 | 701,761 | 699,287 | 376,889 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 833,700 | 1,800 | 831,900 | 583,189 | 583,189 | 248,711 |
| Alimentos y Utensilios | 48,000 | - | 48,000 | 30,195 | 27,721 | 17,805 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | - | - | - | - | - | - |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 37,200 | 5,000 | 42,200 | 10,646 | 10,646 | 31,554 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 8,500 | - | 8,500 | - | - | 8,500 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 100,000 | - | 100,000 | 65,938 | 65,938 | 34,062 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 5,300 | - | 5,300 | - | - | 5,300 |
| Materiales y Suministros Para Seguridad | - | - | - | - | - | - |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 42,750 | - | 42,750 | 11,793 | 11,793 | 30,957 |
| Servicios Generales | 2,024,442 | 395,380 | 2,419,822 | 1,478,721 | 1,418,724 | 941,101 |
| Servicios Básicos | 604,800 | 6,700 | 598,100 | 315,368 | 285,920 | 282,732 |
| Servicios de Arrendamiento | 9,100 | - | 9,100 | - | - | 9,100 |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 507,300 | 403,080 | 910,380 | 647,171 | 647,171 | 263,209 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 38,400 | - | 38,400 | 28,633 | 28,628 | 9,767 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 291,976 | 15,000 | 306,976 | 188,397 | 186,872 | 118,579 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | - | - | - | - | - | - |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 48,000 | 16,000 | 32,000 | 3,264 | 3,264 | 28,736 |
| Servicios Oficiales | 3,000 | - | 3,000 | - | - | 3,000 |
| Otros Servicios Generales | 521,866 | - | 521,866 | 295,888 | 266,869 | 225,978 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | - | - | - | - | - | - |

Cuenta Pública 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales 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 | | | | | 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 | 165,200 | 22,500 | 187,700 | 178,983 | 178,983 | 8,717 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 20,100 | 13,500 | 33,600 | 34,983 | 34,983 | 1,383 |
| 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 | 145,100 | 9,000 | 154,100 | 144,000 | 144,000 | 10,100 |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | 6 = (3 - 4) |

Cuenta Pública 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales 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 | | | | | Subejercicio |
|--|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Modificado 3 = (1 + 2) | Devengado 4 | Pagado 5 | |
| 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 | 26,528,876 | 421,080 | 26,949,956 | 18,756,086 | 18,693,615 | 8,193,870 |
| | | | | | | 6 = (3 - 4) |

| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| Gobierno | 26,528,876 | 421,080 | 26,949,956 | 18,756,086 | 18,693,615 | 8,193,870 |
| 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 | 26,528,876 | 421,080 | 26,949,956 | 18,756,086 | 18,693,615 | 8,193,870 |
| 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 | 26,528,876 | 421,080 | 26,949,956 | 18,756,086 | 18,693,615 | 8,193,870 |



ISRyC

INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y CATASTRALES
DEL ESTADO DE MORELOS

Organismo Público Descentralizado - Certificado Bajo la Norma ISO 9001-2008

Información Programática

CUENTA PÚBLICA | 2015
INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y | 2014
CATASTRALES DEL ESTADO DE MORELOS
3o TRIMESTRE



INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y CATASTRALES
DEL ESTADO DE MORELOS
Organismo Público Descentralizado Certificado Bajo la Norma ISO 9001:2008

INSTITUTO DE SERVICIOS REGISTRALES Y CATASTRALES DEL ESTADO DE MORELOS

Programas y Proyectos de Inversión

FORMATO NO APLICA

Indicadores de Resultados

NO APLICA



Cuenta Pública 2015
Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación / Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|--|---------------------------|--------------|--------------------|
| | A | B | C = A - B |
| Créditos Bancarios | | | |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| N/A | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| Total Créditos Bancarios | - | | - |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| | - | | - |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | - | | - |
| TOTAL | - | | - |

| 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 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - |

Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos
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) | 26,087,000 | 19,971,319 | 18,399,217 |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹ | 26,087,000 | 19,971,319 | 18,399,217 |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹ | - | - | - |
| II. Egresos Presupuestarios (II=3+4) | 26,528,876 | 18,756,086 | 18,693,615 |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ² | 26,528,876 | 18,756,086 | 18,693,615 |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal ² | - | - | - |
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II) | - 441,876 | 1,215,233 | 294,398 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado ³ |
|---|------------------|------------------|---------------------|
| III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) | - 441,876 | 1,215,233 | 294,398 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | - | - | - |
| V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV) | - 441,876 | 1,215,233 | 294,398 |

| 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

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DE SERVICIOS
REGISTRALES Y CATASTRALES
DEL ESTADO DE MORELOS

2015
2014

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Este Instituto sólo tiene una cuenta bancaria que es utilizada para gasto corriente.

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

N/A

Información adicional que dispongan otras leyes



Museo Morelense de Arte Popular

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
3° TRIMESTRE

2015

Introducción

El 31 de Diciembre del 2008 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), que tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de Información Financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar a los entes públicos del registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos, y en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingreso públicos.

El Museo Morelense de Arte Popular del Estado de Morelos se ha apegado al cambio ya que anteriormente se llevaba a cabo el registro contable de las operaciones financieras de manera simplificada sin la relación automática contable presupuestal etc. ; así mismo se utilizaba otro sistema contable que no incluía la interrelación automática con el presupuesto; actualmente el registro contable cuida, respeta y lleva a cabo los atributos esenciales para desarrollar la normatividad contable gubernamental, registra las operaciones y transacciones susceptibles de ser valoradas y cuantificadas; armoniza la generación y presentación de la información financiera para:

- ❖ Rendir cuentas en forma veraz y oportuna;
- ❖ Generar información financiera que facilite la toma de decisiones;
- ❖ Captar los diversos eventos económicos, identificables y cuantificables que afecten los bienes e inversiones, las obligaciones y pasivos así como el patrimonio;
- ❖ Atender los requerimientos de información de los usuarios en general sobre las finanzas públicas;
- ❖ Permitir una efectiva transparencia en la rendición de cuentas;
- ❖ Integrar de forma la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- ❖ Efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones.

El Museo Morelense de Arte Popular seguirá con amplia disposición para cumplir con las disposiciones, la normatividad, y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
3° TRIMESTRE

2015

| Concepto | 2015 | 2014 | Concepto | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Ingresos de la Gestión | 501,860 | 545,913 | Gastos de Funcionamiento | 8,781,562 | 3,953,284 |
| Impuestos | - | - | Servicios Personales | 1,516,481 | 1,607,004 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | - | - | Materiales y Suministros | 594,607 | 517,511 |
| Contribuciones de Mejoras | - | - | Servicios Generales | 6,670,474 | 1,828,769 |
| Derechos | - | - | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 225,980 | - |
| 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 | 501,860 | 545,913 | Subsidios y Subvenciones | - | - |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | - | - | Ayudas Sociales | 225,980 | - |
| | | | 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 | 6,862,722 | 6,180,388 | Participaciones y Aportaciones | - | - |
| Participaciones y Aportaciones | 5,000,000 | 4,321,228 | Participaciones | - | - |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 1,862,722 | 1,859,160 | Aportaciones | - | - |
| | | | Convenios | - | - |
| Otros Ingresos y Beneficios | 4,383 | 7,109 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | - | - |
| Ingresos Financieros | 1,407 | - | 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 Obsolescencia | 5,790 | 7,418 | Gastos de la Deuda Pública | - | - |
| Disminución del Exceso de Provisiones | - | - | Costo por Coberturas | - | - |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | - | 309 | Apoyos Financieros | - | - |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 50,713 | 51,402 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 7,360,199 | 6,719,192 | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 44,549 | 51,402 |
| | | | Provisiones | - | - |
| | | | Disminución de Inventarios | - | - |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | - | - |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | - | - |
| | | | Otros Gastos | 6,164 | - |
| | | | Inversión Pública | - | - |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | - | - |
| | | | Total de Gastos y Otras Pérdidas | 9,058,255 | 4,004,686 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 1,698,056 | 2,714,506 |

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

| CONCEPTO | Año | 2015 | 2014 | CONCEPTO | 2015 | 2014 |
|---|-----|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| ACTIVO | | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | | Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | | 2,423,835 | 970,795 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 2,609,079 | 885,650 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | 2,389,890 | 4,997,312 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 18,474 | 12,420 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | | - | - | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| Inventarios | | 1,339,185 | 1,451,312 | 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 | | 6,152,910 | 7,419,419 | Otros Pasivos a Corto Plazo | - | - |
| Activo No Circulante | | | | Total de Pasivos Circulantes | 2,627,553 | 898,070 |
| 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 | | 2,257,263 | 2,257,363 | Deuda Pública a Largo Plazo | - | - |
| Activos Intangibles | | 414,941 | 414,941 | 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 | | 337,120 | 275,437 | 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 | 2,627,553 | 898,070 |
| Total de Activos No Circulantes | | 2,335,084 | 2,396,867 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | | 8,487,994 | 9,816,286 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 2,358,665 | 2,408,205 |
| | | | | Aportaciones | 1,623,152 | 1,623,252 |
| | | | | Donaciones de Capital | 735,513 | 784,953 |
| | | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | - | - |
| | | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 3,501,776 | 6,510,011 |
| | | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 1,698,056 | 2,714,506 |
| | | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 5,199,286 | 3,795,505 |
| | | | | Revalúos | - | - |
| | | | | Reservas | - | - |
| | | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 546 | - |
| | | | | 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 | 5,860,441 | 8,918,216 |
| | | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio | 8,487,994 | 9,816,286 |

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

| Concepto | Origen | Aplicación | Concepto | Origen | Aplicación |
|---|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| ACTIVO | 2,781,332 | 1,453,040 | PASIVO | 1,729,483 | |
| Activo Circulante | 2,719,549 | 1,453,040 | Pasivo Circulante | 1,729,483 | |
| Efectivo y Equivalentes | - | 1,453,040 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 1,723,429 | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 2,607,422 | - | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 6,054 | |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | - | - | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo | - | |
| Inventarios | 112,127 | - | 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 | 61,783 | | 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 | 100 | - | 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 | 61,683 | - | Provisiones a Largo Plazo | - | |
| Activos Diferidos | - | - | | | |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 1,404,327 | 4,462,102 |
| Otros Activos no Circulantes | - | - | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | 49,540 |
| | | | Aportaciones | | 100 |
| | | | Donaciones de Capital | | 49,440 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | | - |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 1,404,327 | 4,412,562 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | 4,412,562 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 1,403,781 | - |
| | | | Revaluos | - | - |
| | | | Reservas | - | - |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 546 | - |
| | | | 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 | 2 | 3 | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------------|
| | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | 4 = (1+2-3) | (4-1) |
| ACTIVO | 8,739,007 | 33,481,260 | 33,732,273 | 8,487,994 | 251,013 |
| Activo Circulante | 6,359,274 | 33,481,260 | 33,687,624 | 6,152,910 | 206,364 |
| Efectivo y Equivalentes | 3,026,232 | 18,827,780 | 19,430,177 | 2,423,835 | 602,397 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 1,872,747 | 14,134,510 | 13,617,367 | 2,389,890 | 517,143 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | - | - | - | - | - |
| Inventarios | 1,460,295 | 518,970 | 640,080 | 1,339,185 | 121,110 |
| Almacenes | - | - | - | - | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | - | - | - | - | - |
| Otros Activos Circulantes | - | - | - | - | - |
| Activo No Circulante | 2,379,733 | - | 44,649 | 2,335,084 | 44,649 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | - | - | - | - | - |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | - | - | - | - |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | - | - | - | - | - |
| Bienes Muebles | 2,257,363 | - | 100 | 2,257,263 | 100 |
| Activos Intangibles | 414,941 | - | - | 414,941 | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 292,571 | - | 44,549 | 337,120 | 44,549 |
| 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 | | | - | - |
| 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 | | | 898,070 | 2,627,553 |
| | Total Deuda y Otros Pasivos | | | 898,070 | 2,627,553 |

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 | - | - | 546 | - | 546 |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio | 2,408,205 | - | - | - | 2,408,205 |
| Aportaciones | 1,623,252 | - | - | - | 1,623,252 |
| Donaciones de Capital | 784,953 | - | - | - | 784,953 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - | - | - | - |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | - | 3,795,505 | 2,714,506 | - | 6,510,011 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | - | 2,714,506 | - | 2,714,506 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 3,795,505 | - | - | 3,795,505 |
| Revaluos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014 | 2,408,205 | 3,795,505 | 2,714,506 | - | 8,918,216 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | 49,540 | - | - | - | 49,540 |
| Aportaciones | 100 | - | - | - | 100 |
| Donaciones de Capital | 49,440 | - | - | - | 49,440 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | - | - | - | - | - |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio | - | 1,403,781 | 1,698,056 | - | 294,275 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | - | 1,698,056 | - | 1,698,056 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 1,403,781 | - | - | 1,403,781 |
| Revaluos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015 | 2,358,665 | 5,199,286 | 1,697,510 | - | 5,860,441 |

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 | 7,364,582 | 6,726,610 | Origen | | |
| Impuestos | - | - | 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 | - | - | | | |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente | - | - | Aplicación | | |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios | 501,860 | 545,913 | 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 | 5,000,000 | 4,321,228 | Bienes Muebles | - | - |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 1,862,722 | 1,859,760 | Otras Aplicaciones de Inversión | - | - |
| Otros Orígenes de Operación | - | 309 | | | |
| | | | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | | |
| Aplicación | 9,007,542 | 3,953,284 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Servicios Personales | 1,516,481 | 1,607,004 | Origen | 355,767 | 2,935,658 |
| Materiales y Suministros | 594,607 | 517,511 | Endeudamiento Neto | - | - |
| Servicios Generales | 6,670,474 | 1,828,769 | Interno | - | - |
| | | | Externo | - | - |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | - | - | Otros Orígenes de Financiamiento | 355,767 | 2,935,658 |
| Transferencias al resto del Sector Público | - | - | | | |
| Subsidios y Subvenciones | - | - | Aplicación | 1,396,330 | 87,240 |
| Ayudas Sociales | 225,980 | - | 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 | 1,396,330 | 87,240 |
| Donativos | - | - | | | |
| Transferencias al Exterior | - | - | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 1,040,563 | 3,022,898 |
| Participaciones | - | - | | | |
| Aportaciones | - | - | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 602,397 | 249,572 |
| Convenios | - | - | | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | - | - | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio | 3,026,232 | 1,220,367 |
| | | | | 2,423,835 | 970,795 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | - | 1,642,960 | | | |

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

Informe de Pasivos Contingentes

El Museo Morelense de Arte Popular a la fecha no cuenta con pasivos contingentes

Informe de Pasivos Contingentes

El Museo Morelense de Arte Popular a la fecha no cuenta con pasivos contingentes

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015**

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1.- Efectivo y Equivalentes

El saldo en este rubro por la cantidad de **\$2,423,835** (Dos millones cuatrocientos veintitrés mil ochocientos treinta y cinco pesos 00/100 M.N) están constituidos en moneda de curso legal y se encuentran en valor nominal provenientes de ingresos propios captados, aportaciones estatales, fideicomisos y recursos asignados por convenio por parte de la secretaria de cultura para su administración, y están integrados como sigue:

Las cuentas bancarias son específicas para cada proyecto, permitiendo identificar claramente los movimientos de cada una con la finalidad de llevar unas finanzas sanas y dar cumplimiento a las reglas de operación de los recursos federales.

El fondo revolvente y fondo fijo está integrado como a continuación se detalla y fue autorizado en la primera sesión ordinaria de la junta directiva en el presente ejercicio.

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|-----------------------------------|-----------------|----------------------------|
| Ma. Esther Nohemí Pacheco Aguilar | 4,000 | Fondo fijo puntos de venta |
| Rodolfo Candelas Castañeda | 15,000 | Fondo revolvente |
| Total | \$19,000 | |

La cuenta de bancos representa el monto total conciliado que se integra por las cuentas que a continuación se detallan:

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|--------------------------------------|---------------------|---|
| IXE 8001339752 | 210,259 | Ingresos Propios |
| IXE 8001339789 | 23,576 | Recurso Federal Subsidios 2012 |
| IXE 8001339761 | 1,090 | Recurso Federal Subsidios 2013 |
| IXE 8001339743 | 0 | Fifodepi |
| IXE 8001339734 | 185,698 | Recursos estatales |
| IXE 0232982956 | 98,577 | Zona Maco |
| IXE 0220951007 | 1,715,320 | FIDECOMP Investigación divulgación y publicación del arte Popular |
| IXE 0253247445 | 170,315 | Recurso Federal Subsidios 2014 |
| Total | 2,404,835 | |
| Total efectivo y equivalentes | \$ 2,423,835 | |

2.- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

El saldo se integra por la cantidad de **\$2, 389,890** (Dos millones trescientos ochenta y nueve mil ochocientos noventa pesos 00/100 M.N), la cual refleja las cuentas por cobrar a corto plazo, de las participaciones estatales y los ingresos propios por recaudar, así como el subsidio al empleo.

La cuenta de inversiones financieras a corto plazo, se cuenta con dos cuentas de inversión, las cuales generan rendimientos y el saldo se conforma como a continuación se detalla:

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|----------------------|--------------------|--|
| Contrato. 1003020112 | 567,328 | Cuenta de inversión correspondiente a Subsidios 2012 del recurso proveniente de CONACULTA |
| Contrato. 502722381 | 1,704,123 | Cuenta de inversión correspondiente al Subsidios 2014 del recurso proveniente de CONACULTA |
| Total | \$2,271,451 | |

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|--------------------------------------|----------------|--|
| Transferencias de recursos estatales | \$1,938 | Impuesto sobre nómina correspondiente a la primera quincena de septiembre 2012 |
| Total | \$1,938 | |

La cuenta de deudores diversos a corto plazo a nombre de Rodolfo Candelas Castañeda por un importe de **\$1,167 (Un mil ciento sesenta y siete pesos 00/100 M.N)** corresponde a la comisión bancaria cobradas por no considerar el saldo promedio de dicha cuenta ya que no se consideró en los subsidios 2013, por lo que se reintegrara para la ejecución del proyecto.

La cuenta de contribuciones por recuperar a corto plazo, corresponde a la cuenta utilizada por venta de artesanías y representa el saldo por cobrar por este concepto y se detalla como sigue:

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|--|-----------------|--|
| Cuentas por recuperar venta del día 02/sep/13 | 18,500 | Gobierno del estado de Morelos (secretaria de turismo) |
| Cuentas por recuperar venta del día 04/oct/13 | 10,887 | Gobierno del estado de Morelos (secretaria de turismo) |
| Cuentas por recuperar venta del día 30/sept/15 | 2,486 | Venta al público en general, depositado el primer día hábil de octubre |
| Total | \$31,873 | |

La cuenta de Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes integra el subsidio para el empleo acumulado y se calcula aplicando a los ingresos de los trabajadores que sirve de base para calcular el impuesto sobre la renta que correspondan al mes de calendario de que se trate.

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|--------------------|--------|------------------------------|
| Subsidio al empleo | 83,461 | Subsidio al empleo acumulado |

3.- Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

El saldo por **\$1,339,185** (Un millón trescientos treinta y nueve mil ciento ochenta y cinco pesos 00/100 M.N) corresponde al total de inventario de artesanías adquirido directamente por el organismo y mercancía donada por la secretaría de desarrollo económico del Gobierno del estado de Morelos, así como de fondo solidario para la venta en galería, y en una cuenta por separado el inventario en la modalidad de consignación, el método de valuación aplicado a los inventarios es el de costo promedio y se desglosa como sigue:

| SUC CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|----------------------------|--------------------|--|
| Inventario Directo | 698,933 | Adquisiciones directas |
| Inventario en Consignación | 640,252 | Piezas bajo la modalidad de Consignación |
| Total | \$1,339,185 | |

Cabe señalar que los procedimientos administrativos y de control de valuación de inventarios es responsabilidad de la dirección operativa, ya que reportan las entradas al inventario mensualmente a la subdirección administrativa y mediante esto se actualizan la cuenta de entrada al inventario.

4.- Inversiones Financieras (SE CONSIDERAN EL RUBRO DE DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES)

5.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El valor histórico de los bienes muebles propiedad del Museo Morelense de Arte Popular, asciende a la cantidad de **\$2, 335,084** (Dos millones trescientos treinta y cinco mil ochenta y cuatro pesos 00/100 M.N) el cual incluye la depreciación acumulada, y se integra de la siguiente manera:

| SUB CUENTA | MONTO |
|--|--------------------|
| Mobiliario y equipo de administración | 600,914 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 46,365 |
| Equipo de transporte | 939,285 |
| Maquinaria, otros equipos y herramienta | 670,698 |
| Activos intangibles | 414,941 |
| Total | \$2,672,203 |

6.-Estimaciones y deterioros

La depreciación deterioro y amortización acumulada de bienes, representa la depreciación de los activos adquiridos con recursos de esta dependencia, y se depreciaron de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil publicados en el diario oficial en el mes de agosto del ejercicio 2012, en base a la tabla de "guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación".

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|---|------------------|--|
| Equipo de cómputo y tecnologías de la información | 170,956 | Corresponde al porcentaje de depreciación del 33.33% |
| Muebles de oficina y estantería | 23,168 | Corresponde al Porcentaje de Depreciación DEL 10% |
| Equipo de Generación eléctrica | 142,996 | Corresponde al porcentaje de depreciación del 10% |
| Total | \$337,120 | |

7.- Pasivo

Las cuentas por pagar a corto plazo por **\$2,627,553** (Dos millones seiscientos veintisiete mil quinientos cincuenta y tres pesos 00/100 M.N) representa los compromisos adquiridos con los proveedores y las obligaciones a cargo del organismo, con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos, prestación de servicios, las adquisiciones de piezas a los artesanos, así como las piezas bajo la modalidad de contratos en consignación para nuestros diferentes puntos venta, atendiendo en su caso a los compromisos de pago establecidos, o contratos de prestación de servicios, así mismo las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, estas representan una

disminución futura de beneficios económicos, y su vencimiento es menor o igual a 365 días, la factibilidad del pago de esta cuenta es buena ya que se cuenta con el recurso para su pago, a continuación se detallan:

Proveedores por pagar a corto plazo

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|---|--------------------|---|
| Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a CP | 1,929,821 | Proveedor por la prestación de servicios |
| Proveedores consignación artesanías | 640,327 | Proveedores en consignación |
| Proveedores directos artesanías | 18,748 | Adquisición de artesanía por compra directa |
| Total | \$2,588,896 | |

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, representa el saldo por concepto de retención a persona física por concepto de honorarios profesionales prestados a este organismo y el impuesto sobre nómina del mes de septiembre que se paga en octubre, con recursos provenientes de gobierno del estado.

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|--------------------------|-----------------|---|
| Retención ISR honorarios | 14,578 | Retención de 10% de ISR |
| Impuesto sobre nominas | 3,715 | Impuesto sobre nómina del mes de septiembre |
| Total | \$18,293 | |

Documentos por pagar a corto plazo representa los rendimientos ganados en las cuentas de inversión

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|----------------------|-----------------|----------------|
| Rendimientos ganados | 6,798 | Subsidios 2012 |
| Rendimientos ganados | 1,846 | Subsidios 2013 |
| Rendimientos ganados | 9,830 | Subsidios 2014 |
| Total | \$18,474 | |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1.- Ingresos de gestión

El saldo por **\$7,360,199** (Siete millones trescientos sesenta mil ciento noventa y nueve pesos 00/100 M.N) está conformado por los ingresos captados por el organismo por concepto de venta de artesanías en los diferentes puntos de venta, las participaciones estatales por parte del gobierno del estado y los ingresos provenientes de los recursos provenientes de CONACULTA que nos traspasó la Secretaría de cultura para su ejecución correspondiente a Susidios 2014.

Los ingresos por venta de bienes y servicios, representa el total de venta de artesanías al mes de septiembre, así como las ventas generadas en Jardines de México, la cual se abrió desde el pasado 21 de Marzo del 2014, y se cerró en el mes de febrero de los corrientes, se detalla a continuación:

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|---------------------|------------------|----------------------------------|
| venta de artesanías | 474,767 | Venta en tienda MMAPO Cuernavaca |
| venta de artesanías | 27,093 | Ventas en jardines de México |
| Total | \$501,860 | |

Participaciones, aportaciones transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|--|--------------------|--|
| Concurso de arte popular 2014 | 400,000 | Concurso de arte popular |
| Enlace educativo y exposiciones en municipios | 500,000 | Subsidios 2014 CONACULTA |
| Exposiciones 2014 | 2,000,000 | Subsidios 2014 CONACULTA |
| Fortalecimiento de la infraestructura cultural | 2,000,000 | Subsidios 2014 CONACULTA |
| Archivo histórico del estado de Morelos | 100,000 | Subsidios 2014 CONACULTA |
| Transferencias estatales | 1,862,722 | Recursos por parte del gobierno del estado |
| Total | \$6,862,722 | |

La cuenta de otros ingresos y beneficios por **\$1,408** (Un mil cuatrocientos ocho pesos 00/100 M.N) corresponde a los rendimientos ganados de la cuenta de inversión de FIDECOMP en el 2014, la cual se ingresó como una ampliación para considerarse y aplicarse a las comisiones bancarias generadas de la cuenta de cheques de este trimestre.

La cuenta de descuento sobre ventas, se refleja en positivo en las cuentas de resultados de los ingresos, y el saldo por **\$ 5,790** (Cinco mil setecientos noventa pesos 00/100 M.N) corresponde al acuerdo Núm. **CRIDA/JD/07SO-2012/14** de la séptima sesión ordinaria de la junta directiva del día 7 de diciembre 2012, en donde se aprueba descuentos en la mercancía patrimonio del CRIDA ahora Museo Morelense de Arte Popular, para el público en general, así como el acuerdo **CRIDA/JD/04SO-2013/25** de la cuarta sesión ordinaria de la junta directiva del día 30 de agosto de 2013, en donde se autoriza se otorgue el 10% de descuento a los trabajadores del Gobierno del estado en los productos y servicios que ofrezca el organismo.

2.- Gatos y otras pérdidas

Son los gastos llevados a cabo para la operatividad del organismo, así como los gastos de los proyectos asignados por parte de la secretaria de cultura provenientes de Subsidios 2014 por CONACULTA, todo el presupuesto fue autorizado por la junta directiva y se ejercen de acuerdo al tipo de subsidios, a las leyes aplicables, a los lineamientos locales y federales y a las normas vigentes. Se desglosan en como sigue:

| SUB CUENTA | MONTO |
|--|------------------|
| Servicios personales | 1,516,481 |
| Materiales y suministros | 594,607 |
| Servicios generales | 6,670,474 |
| Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas | 225,980 |
| Otros gastos y perdidas extraordinarias | 50,713 |
| Total | 9,058,255 |

Las transferencias entre partidas y capítulos, son enviadas a la secretaria de hacienda para su autorización, según lo establecido por el decreto de austeridad del gobierno del estado, las ampliaciones presupuestales son autorizadas por la junta directiva del organismo.

Es importante destacar que el estado de actividades presenta un desahorro en el resultado al mes de septiembre, en virtud de que los ingresos se recaudaron en el ejercicio anterior y se ejercieron en este ejercicio, por tal motivo el resultado se presenta en negativo.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Se integra por la cantidad de **\$5, 860,441** (Cinco millones ochocientos sesenta mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 00/100 M.N) el cual se conforma por los importes correspondientes a donaciones de capital, por parte de la extinta secretaria de desarrollo económico y la donación por parte del fondo solidario, esto, cuando se creó este organismo y otra parte corresponde a la

MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

adquisición de piezas por compra directa de artesanías. Así como el resultado del ejercicio y la adquisición de activos.

Es importante destacar que la adquisición de mercancía que se encuentra en la cuenta de mayor de donaciones de capital, no corresponde en si a una donación, es más bien mercancía que adquirimos y pagamos directamente al artesano para su venta, pero debido a que no localizamos en el plan de cuentas una que se adaptara a nuestras necesidades la clasificamos dentro de este rubro.

| SUB CUENTA | MONTO | DESCRIPCION |
|------------------------------------|------------------|---|
| Secretaría de desarrollo económico | 667,234 | Donación por parte de la Secretaría |
| Fondo solidario | 46 | Donación del fondo solidario |
| Adquisición de mercancía | 68,234 | Artesanía adquirida por el organismo para su comercialización directa |
| Total | \$735,514 | |

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

| | 2015 | 2014 |
|---|------------------|----------------|
| Efectivo en Bancos -Tesorería | 0.00 | 0.00 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 2,423,835 | 970,795 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 0.00 | 0.00 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | 2,423,835 | 970,795 |

1. 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 | 44,549 | 51,402 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación | 44,549 | 51,402 |
| Amortización | 0.00 | 0.00 |
| 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

| Nombre del Ente Público | | |
|--|----------|------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | | |
| Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 | | |
| (Cifras en pesos) | | |
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 7,360,199 |
| 2. Mas ingresos contables no presupuestarios | | 5,790 |
| Incremento por variación de inventarios | - | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 5,790.00 | |
| Disminución del exceso de provisiones | - | |
| Otros ingresos y beneficios varios | - | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | - | |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables | | 1,407 |
| Productos de capital | - | |
| Aprovechamientos capital | 1,407 | |
| Ingresos derivados de financiamientos | - | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | - | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 7,364,582 |

MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015 (Cifras en pesos) | | |
|---|--------|------------------|
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 9,006,527 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | - |
| Mobiliario y equipo de administración | - | |
| Mobiliario y equipo educacional 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 | - | |
| Obra pública en bienes propios | - | |
| Acciones y participaciones de capital | - | |
| Compra de títulos y valores | - | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | - | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | - | |
| Amortización de la deuda pública | - | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | - | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | - | |
| 3. Más Gasto Contables No Presupuestales | | 44,549 |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 44,549 | |
| Provisiones | - | |
| Disminución de inventarios | - | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | - | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | - | |
| Otros Gastos | 6,164 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | - | |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | | 9,057,240 |

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

| 8 | CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | |
|----------|---|-------------|
| 8.1 | LEY DE INGRESOS | |
| 8.1.1 | Ley de Ingresos Estimada | 8,454,890 |
| 8.1.1.1 | Ley de Ingresos Estimada | |
| 8.1.2 | Ley de Ingresos por Ejecutar | -1,185,278 |
| 8.1.2.1 | Ley de Ingresos por Ejecutar | |
| 8.1.3 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 122,478 |
| 8.1.3.1 | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | |
| 8.1.4 | Ley de Ingresos Devengada | 2,486 |
| 8.1.4.1 | Ley de Ingresos Devengada | |
| 8.1.5 | Ley de Ingresos Recaudada | -7,357,713 |
| 8.1.5.1 | Ley de Ingresos Recaudada | |
| 8.2 | PRESUPUESTO DE EGRESOS | |
| 8.2.1 | Presupuesto de Egresos Aprobado | -12,874,628 |
| 8.2.1.1 | Presupuesto de Egresos Aprobado | |
| 8.2.2 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | 3,957,664 |
| 8.2.2.1 | Presupuesto de Egresos por Ejercer | |
| 8.2.3 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | -122,478 |
| 8.2.3.1 | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado | |
| 8.2.4 | Presupuesto de Egresos Comprometido | |
| 8.2.4.1 | Presupuesto de Egresos Comprometido | |
| 8.2.5 | Presupuesto de Egresos Devengado | |
| 8.2.5.1 | Presupuesto de Egresos Devengado | |
| 8.2.6 | Presupuesto de Egresos Ejercido | 1,968,752 |
| 8.2.6.1 | Presupuesto de Egresos Ejercido | |
| 8.2.7 | Presupuesto de Egresos Pagado | 7,038,790 |
| 8.2.7.1 | Presupuesto de Egresos Pagado | |

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los estados financieros proveen de información a los principales usuarios de la información financiera, al congreso y a los ciudadanos.

2.- Panorama económico y financiero

El Producto Interno Bruto (PIB) de Morelos en 2013^{p/} representó el 1.2% con respecto al total nacional y en comparación con el año anterior tuvo un incremento del 1.3%.

El indicador trimestral de la actividad económica estatal (ITAEE), ofrece un panorama de la situación y evolución económica del estado en el corto plazo. Para el primer trimestre de 2015, Morelos registró un incremento en su índice de actividad económica de 1.9% con respecto al mismo periodo del año anterior.

Por grupo de actividad económica**, las actividades primarias, secundarias y terciarias aumentaron 34.9, 1.7 y 0.8% respectivamente.

Según cifras del INEGI, al mes de agosto de 2015, la ciudad de Cuernavaca registró una tasa de inflación anual de 2.12%, por debajo de la inflación nacional (2.59%).

De acuerdo al Directorio Estadístico Nacional de Unidades Económicas², esta entidad federativa cuenta con 94,628 Unidades Económicas, lo que representa el 2.1% del total en nuestro país.

Al segundo trimestre de 2015, la Población Económicamente Activa (PEA)^{***} ascendió a 812,055 personas, lo que representó el 56.8% de la población en edad de trabajar. Del total de la PEA, el 96.8% está ocupada y el 3.2% desocupada.

Entre las principales actividades se encuentran: comercio (16.9%); servicios inmobiliarios y de alquiler de bienes muebles e intangibles (16.4%); fabricación de maquinaria y equipo (9.6%); y, construcción (7.4%). Juntas representan el 50.3% del PIB estatal.

Fuente: <http://www.economia.gob.mx/delegaciones-de-la-se/estatales/morelos#>

3.- Autorización e historia

Con fecha 09 de Noviembre del 2011, se publicó en el periódico oficial "tierra y libertad" numero 4929 el decreto numero mil trescientos noventa y nueve por el que se crea el organismo descentralizado denominado CENTRO REGIONAL DE INNOVACION Y DESARROLLO ARTESANAL, con personalidad jurídica y patrimonio propio, sectorizado a la extinta secretaria de desarrollo económico, con la finalidad de coordinar, impulsar y garantizar la modernización y reestructuración de las actividades artesanales, mejorando sus condiciones y rentabilidad, gestión y competitividad en el mercado del estado.

Cabe señalar que derivado de la reforma a la Ley Orgánica de la Administración Pública del estado de Morelos, la cual contempla una reestructuración de la administración pública, en la cual se crean nuevas secretarías de despacho, incluyendo entre estas la Secretaría de Cultura, a la cual en virtud de sus atribuciones fue sectorizado el organismo mediante acuerdo de sectorización publicado con fecha 5 de diciembre del 2012, en el periódico oficial "Tierra y Libertad" numero 5048 Alcance.

Con fecha 15 de enero del 2014, se reforman la denominación del Decreto número mil trescientos noventa y nueve por el que se crea el Organismo Descentralizado denominado Centro Regional de Innovación y Desarrollo Artesanal; sus artículos 1; 2; 3; 4; la denominación del vigente Capítulo Segundo; el párrafo inicial del artículo 5; la denominación del vigente Capítulo Tercero; el párrafo inicial y la fracción II del artículo 6; se reforma el artículo 7; el párrafo inicial y las fracciones I, II, III, IV y V del artículo 9; la denominación del vigente Capítulo Quinto, el artículo 11; el párrafo inicial y las fracciones I, II y III del artículo 12; el primer y segundo párrafo del artículo 13; y los artículos 15 y 16 por artículo Primero; y se adiciona un Capítulo para ser el Capítulo Segundo, recorriendo en su orden los actuales Capítulos Segundo, Tercero, Cuarto, Quinto y Sexto, para ser los Capítulos Tercero, Cuarto, Quinto, Sexto y Séptimo, por artículo Segundo del Decreto No. 1218 publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad No. 5157 de fecha 2014/01/15. Vigencia 2014/01/01.

Con fecha 29 de Enero de los corrientes fue publicado en el periódico Oficial "Tierra y Libertad" No. 5160, Fe de erratas al decreto numero mil doscientos dieciocho, publicado en el periódico antes citado número 5157, de fecha 15 de enero de 2014, en el cual en la página 7, columna izquierda, línea 49, dice:

Día 1° de enero del año 2014
Debe decir:
Día 16 de enero del año 2014.

En base a esta reforma el organismo público descentralizado, ahora se denomina Museo Morelense de Arte Popular.

4.- Organización y objeto social

De conformidad con lo estipulado en su **artículo 2**. El Museo Morelense de Arte Popular, tendrá por objeto la coordinación entre los usuarios, los Municipios, el Estado y la Federación, para la realización de las acciones relacionadas con la recuperación, fomento, comercialización y difusión de los valores del arte popular; constituyéndose como un espacio de conservación, exposición y difusión, de carácter cultural y educativo de las diversas manifestaciones históricas de arte popular que se han llevado a cabo dentro del territorio de nuestra Entidad.

De conformidad con lo estipulado en su **Artículo 3**. El Museo Morelense de Arte Popular tendrá las atribuciones siguientes:

- I. Constituirse, en el ámbito de su competencia, como Organismo Auxiliar de la Administración Pública del Estado, para la ejecución de las políticas públicas relacionadas con el fomento al arte popular;
- II. Instrumentar los mecanismos que permitan promover, difundir y comercializar, directa o indirectamente, la producción de arte popular, incluyendo principalmente la participación de la población indígena del Estado;
- III. Consolidar, preservar y difundir testimonios del arte popular, contribuyendo con la educación a través del conocimiento de los elementos históricos de nuestra cultura popular;
- IV. Impulsar la capacitación, la innovación en el diseño y la calidad en la manufacturación del arte popular, preservando su identidad cultural, con el objeto de ampliar su mercado;
- V. Establecer la coordinación con la Federación, Estados, Municipios o Instituciones Públicas, Sociales o Privadas, para orientar las actividades de investigación, promoción, comercialización y difusión del arte popular, a nivel nacional e internacional;

MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR

- VI. Organizar y desarrollar programas de intercambio museológico y colaboración profesional con Organismos e Instituciones Culturales o de Investigación Artística Nacionales y Extranjeras;
- VII. Operar como unidad de exhibición de los contenidos temáticos que se integren con los elementos, características y objetos de arte popular que se obtengan para su custodia o comercialización;
- VIII. Garantizar la preservación y proporcionar el mantenimiento adecuado a las piezas y objetos bajo su custodia o de su propiedad;
- IX. Realizar las investigaciones necesarias para las exhibiciones, con el fin de robustecer, preservar y difundir las raíces culturales e históricas del arte popular morelense;
- X. Realizar exposiciones temporales o permanentes vinculadas a los temas del arte popular;
- XI. Desarrollar y promover actividades vinculadas al Museo Morelense de Arte Popular que contribuyan a la difusión y desarrollo del arte popular entre los morelenses y sus visitantes;
- XII. Promover en los jóvenes y niños valores que coadyuven a garantizar la preservación del arte popular de sus comunidades, mediante talleres de capacitación en la materia;
- XIII. Realizar y promover actividades encaminadas a estimular la participación de los sectores populares en las actividades del Museo Morelense de Arte Popular;
- XIV. Promover la preservación y evolución de los elementos de la identidad morelense;
- XV. Elaborar y operar el registro de artesanos del Estado de Morelos;
- XVI. Organizar y participar en ferias y exposiciones nacionales e internacionales para difundir y comercializar el arte popular morelense;
- XVII. Instalar puntos de venta para la comercialización de arte popular, de acuerdo con la normatividad aplicable;
- XVIII. Celebrar todo tipo de Actos, Convenios y Contratos que sean necesarios para el cumplimiento de su objeto;
- XIX. Gestionar apoyos públicos o privados para la investigación y el desarrollo de la actividad de arte popular;
- XX. Gestionar financiamientos para el logro de sus objetivos, en términos de las disposiciones jurídicas aplicables;
- XXI. Procurar el uso y aprovechamiento de los recursos naturales de la región, y
- XXII. Las demás que determinen las disposiciones jurídicas aplicables.

De conformidad con lo estipulado en su **Artículo 4.** Para el ejercicio de sus atribuciones, el Museo Morelense de Arte Popular, en coordinación con la Dirección General de Museos de la Secretaría de Cultura, desempeñará su actuación acorde con los planes, objetivos y metas que deban alcanzar, y responderá a una administración eficaz, eficiente y ágil.

Ejercicio fiscal

El Museo Morelense de arte popular, inicia su ejercicio fiscal del día 01 de enero y lo cierra el 31 de diciembre de cada año.

Régimen jurídico

Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos
Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos
Ley de Información Pública, Estadística y Protección de Datos Personales del Estado de Morelos
Ley del Servicio Civil para el Estado de Morelos
Ley de Desarrollo Económico Sustentable del Estado Libre y Soberano de Morelos
Ley Estatal de Responsabilidades de los Servidores Públicos
Ley sobre Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Morelos.

Ley de Entrega recepción de la Administración Pública del Estado y Municipios
Plan Estatal de Desarrollo 2013-2018
Reglamento de Ley sobre Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Morelos.
Lineamientos y Criterios para el Cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia
Acuerdo que establece los lineamientos para la convocatoria y desarrollo de las Sesiones Ordinarias y extraordinarias de los órganos colegiados de la Administración Central y de los Organismos Auxiliares que integran el Sector Paraestatal del Estado de Morelos
Decreto de Austeridad para la Administración Pública Estatal.
Ley general de contabilidad gubernamental
Ley de impuesto sobre la renta
Ley general de presupuesto y responsabilidad hacendaria
Ley de presupuesto contabilidad y gasto público del Estado de Morelos
Código fiscal de la federación

Consideraciones fiscales

El régimen fiscal aplicable al Museo Morelense de Arte Popular del estado de Morelos, es el correspondiente a Personas Morales con fines no lucrativos del título III de la Ley del Impuesto sobre la renta.

5.- Bases de preparación de los estados financieros.

Los estados financieros a partir de ejercicio fiscal 2012, son elaborados en base a la ley general de contabilidad gubernamental, así como a los documentos técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la información financiera se sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia comprensibilidad y comparación, con la finalidad de cumplir con lo establecido en la Ley.

6.- políticas de contabilidad significativas

Las principales políticas contables del Museo Morelense de Arte Popular se resumen a continuación:

Los estados financieros al 30 de septiembre, son presentados en precios históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financieras (NIF) en tanto la CONAC no emita lo conducente.

La información se genera conforme a las normas criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones aplicables. Así como los lineamientos de operación del gasto autorizado por nuestra junta directiva.

Los registros se realizan en base a la clasificación presupuestaria y contable, publicada por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) que señala el Clasificador por objeto del gasto (COG publicado el 22/12/2014), clasificador por tipo de gasto (publicado el 10/06/2010), clasificador funcional del gasto (publicado el 27/12/2010) y el clasificador por rubro de ingresos (CRI publicado el 02/01/2013), y el plan de cuentas (publicado el 22/12/2014).

Nota. No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
3o TRIMESTRE

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 | - | - | - | - | - | - |
| Productos | - | - | - | - | - | - |
| Corriente | - | - | - | - | - | - |
| Capital | - | - | - | - | - | - |
| Aprovechamientos | - | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 |
| Corriente | - | - | - | - | - | - |
| Capital | - | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 375,000 | 106,836 | 481,836 | 496,070 | 488,121 | 113,121 |
| Participaciones y Aportaciones | 5,000,000 | - | 5,000,000 | 5,000,000 | 5,000,000 | - |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 1,862,722 | - | 1,862,722 | 1,862,722 | 1,862,722 | - |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | - | - | - | - | - | - |
| Total | 7,237,722 | 108,243 | 7,345,965 | 7,360,199 | 7,352,250 | 114,528 |
| | | | | 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 | | | | | | |
| Impuestos | - | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 |
| Contribuciones de Mejoras | - | - | - | - | - | - |
| Derechos | - | - | - | - | - | - |
| Productos | - | - | - | - | - | - |
| Corriente | - | - | - | - | - | - |
| Capital | - | - | - | - | - | - |
| Aprovechamientos | - | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 |
| Corriente | - | - | - | - | - | - |
| Capital | - | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 | 1,407 |
| Participaciones y Aportaciones | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | - | - | - | - | - | - |
| Ingresos de Organismos y Empresas | 7,237,722 | 106,836 | 7,344,558 | 7,358,792 | 7,350,843 | 113,121 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | - | - | - | - | - | - |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios | 375,000 | 106,836 | 481,836 | 496,070 | 488,121 | 113,121 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 6,862,722 | - | 6,862,722 | 6,862,722 | 6,862,722 | - |
| Ingresos derivados de financiamiento | | | | | | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | - | - | - | - | - | - |
| Total | 7,237,722 | 108,243 | 7,345,965 | 7,360,199 | 7,352,250 | 114,528 |
| | | | | Ingresos excedentes ¹ | | |

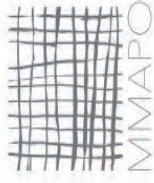


MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015

Museo Morelense de Arte Popular
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa

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) |
| 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. | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |
| Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May. | - | - | - | - | - | - |
| Poder Ejecutivo de los Municipios | - | - | - | - | - | - |
| Total del Gasto | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |

| Concepto | Egresos | | | | | | Subejercicio |
|---|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | Aprobado 1 | Ampliaciones/ (Reducciones) 2 | Modificado 3 = (1 + 2) | Devengado 4 | Pagado 5 | 6 = (3 - 4) | |
| Gasto Corriente | 11,017,273 | 122,478 | 11,139,751 | 8,800,263 | 6,829,577 | 2,339,488 | |
| Gasto de Capital | 672,076 | - | 672,076 | 206,264 | 209,214 | 465,812 | |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | - | - | - | - | - | - | |
| Total del Gasto | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 | |

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Servicios Personales | 1,651,209 | - | 1,651,209 | 1,516,481 | 1,516,481 | 134,728 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 1,425,889 | 51,094 | 1,374,795 | 1,327,709 | 1,327,709 | 47,086 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | - | - | - | - | - | - |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | 12,437 | 34,482 | 46,919 | 46,919 | 46,919 | - |
| Seguridad Social | 143,883 | 16,612 | 160,495 | 141,853 | 141,853 | 18,642 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | - | - | - | - | - | - |
| Previsiones | 69,000 | - | 69,000 | - | - | 69,000 |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | - | - | - | - | - | - |
| Materiales y Suministros | 881,982 | 43,910 | 925,892 | 593,592 | 514,951 | 332,300 |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 153,626 | 86,753 | 240,379 | 130,774 | 70,588 | 109,605 |
| Alimentos y Utensilios | 22,000 | 17,810 | 4,190 | 3,055 | 2,931 | 1,135 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 472,537 | 102,350 | 574,887 | 396,114 | 378,382 | 178,773 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 143,088 | 120,084 | 23,004 | 23,004 | 23,004 | - |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 15,970 | 2,800 | 13,170 | 5,946 | 5,946 | 7,224 |
| Combustibles, Lubrificantes y Aditivos | 30,000 | - | 30,000 | 30,000 | 30,000 | - |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 7,200 | 7,200 | - | - | - | - |
| Materiales y Suministros Para Seguridad | - | - | - | - | - | - |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 37,561 | 2,701 | 40,262 | 4,699 | 4,100 | 35,563 |
| Servicios Generales | 8,484,082 | 201,432 | 8,282,650 | 6,670,474 | 4,781,379 | 1,612,176 |
| Servicios Básicos | 21,400 | 6,721 | 14,679 | 12,026 | 11,510 | 2,653 |
| Servicios de Arrendamiento | - | - | - | - | - | - |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 5,166,583 | 109,173 | 5,275,756 | 4,954,030 | 3,070,146 | 321,726 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 303,039 | 262,720 | 565,759 | 47,705 | 47,705 | 518,054 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 1,033,282 | 279,543 | 753,739 | 152,176 | 152,176 | 601,563 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 644,420 | 40 | 644,380 | 644,380 | 644,380 | - |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 15,000 | 12,814 | 27,814 | 27,794 | 26,814 | 20 |
| Servicios Oficiales | 1,258,000 | 457,000 | 801,000 | 801,000 | 801,000 | - |
| Otros Servicios Generales | 42,358 | 157,165 | 199,523 | 31,363 | 27,648 | 168,160 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 226,000 | - | 226,000 | 225,980 | 225,980 | 20 |

| 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 | 226,000 | - | 226,000 | 225,980 | 225,980 | 20 |
| Pensiones y Jubilaciones | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias a la Seguridad Social | - | - | - | - | - | - |
| Donativos | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias al Exterior | - | - | - | - | - | - |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 446,076 | 280,000 | 726,076 | - | - | 726,076 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 159,237 | - | 159,237 | - | - | 159,237 |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 245,070 | 280,000 | 525,070 | - | - | 525,070 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | - | - | - | - | - | - |
| Vehículos y Equipo de Transporte | - | - | - | - | - | - |
| Equipo de Defensa y Seguridad | - | - | - | - | - | - |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 40,269 | - | 40,269 | - | - | 40,269 |
| Activos Biológicos | - | - | - | - | - | - |
| Bienes Inmuebles | - | - | - | - | - | - |
| Activos Intangibles | 1,500 | - | 1,500 | - | - | 1,500 |
| 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 | - | - | - | - | - | - |

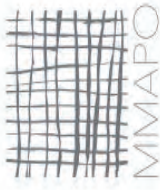
| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 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 | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |

| 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 | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |
| Protección Ambiental | - | - | - | - | - | - |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad | - | - | - | - | - | - |
| Salud | - | - | - | - | - | - |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |
| 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 | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Museo Morelense de Arte Popular
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 | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| Total Créditos Bancarios | - | - | - |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | - | - | - |
| TOTAL | - | - | - |



MORELOS
PODER EJECUTIVO

**Cuenta Pública 2015
Museo Morelense de Arte Popular
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 | | |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda | - | - |
| TOTAL | - | - |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado ³ |
|---|-------------------|------------------|---------------------|
| I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2) | 7,237,722 | 7,360,199 | 7,352,250 |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹ | - | 1,407 | 1,407 |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹ | 7,237,722 | 7,358,792 | 7,350,843 |
| II. Egresos Presupuestarios (II=3+4) | 11,689,349 | 9,006,527 | 7,038,791 |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ² | - | - | - |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal ² | 11,689,349 | 9,006,527 | 7,038,791 |
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II) | - | 1,646,328 | 313,459 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado ³ |
|---|----------|------------------|---------------------|
| III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) | - | 1,646,328 | 313,459 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | - | - | - |
| V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV) | - | 1,646,328 | 313,459 |

| 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
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
3o TRIMESTRE

2015

| Concepto | Egresos | | | | | |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 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 | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |
| Prestación de Servicios Públicos | - | - | - | - | - | - |
| Provisión de Bienes Públicos | - | - | - | - | - | - |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas | - | - | - | - | - | - |
| Promoción y fomento | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |
| 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 | 11,689,349 | 122,478 | 11,811,827 | 9,006,527 | 7,038,791 | 2,805,300 |

Programas y Proyectos de Inversión

1. Impulso al desarrollo del Museo Morelense de Arte Popular para el sector artesanal Morelense
2. Maco. Encuentro de directores de Museos e instituciones culturales
3. Investigación, divulgación y publicación del arte popular Morelense
4. Equipamiento del museo de la independencia: sitió Cautla
5. Equipamiento del museo de la revolución del sur: ex cuartel de Emiliano Zapata: Tlaltizapan
6. Exposiciones
7. Equipamiento del museo Mariano Matamoros de Jantetelco
8. Equipamiento del museo del agrarismo ex hacienda Chinameca
9. Programa de información, registro, documentación y difusión
10. Archivo histórico del estado de Morelos
11. Concurso de arte popular
12. Enlace educativo y exposiciones en municipios
13. Exposiciones
14. Fortalecimiento de la infraestructura cultural
15. Proyecto estratégico para el desarrollo del sector ceramista del estado de Morelos

Indicadores de Resultados

EL Museo Morelense de Arte Popular no cuenta con Indicadores de Resultados a la fecha, se está solicitando con el proveedor del software para que se incluya en la próxima versión



Anexos

CUENTA PÚBLICA
MUSEO MORELENSE DE ARTE POPULAR
3o TRIMESTRE

2015

Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

El Museo Morelense de Arte Popular no cuenta con esquemas bursátiles



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Museo Morelense de Arte Popular



Relación de cuentas bancarias productivas específicas

| Clave | Fondo, Programa o Convenio | Datos de la Cuenta Bancaria | |
|-------|-------------------------------|-----------------------------|------------------|
| | | Institución Bancaria | Número de Cuenta |
| | | | |
| | SUBSIDIOS 2012 POR CONACUALTA | IXE | 8001339789 |
| | SUBSIDIOS 2013 POR CONACUALTA | IXE | 8001339761 |
| | SUBSIDIOS 2014 POR CONACUALTA | IXE | 25324775 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |



Operador de Carreteras de Cuota

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA
CUENTA PÚBLICA
3er TRIMESTRE
2015



OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA

30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

INTRODUCCION

1. DESCRIPCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD

El Organismo denominado OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA fue constituido mediante el Decreto doscientos noventa y dos, publicado en el periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 4338 de fecha 14 de Julio del 2004. El Operador de Carreteras de Cuota se creó como un organismo Público estatal Descentralizado, que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Movilidad y Transporte del Estado de Morelos y tiene por objeto: operar, administrar, regular y evaluar la construcción, rehabilitación, equipamiento y mantenimiento de la infraestructura carretera de cuota del Estado de Morelos, por sí o a través de terceros, mediante el otorgamiento de concesiones, así como dirigir, operar, administrar y supervisar los recursos humanos, materiales y financieros que se destinen para su fin, teniendo para ello las atribuciones mencionadas en el artículo 3 del Decreto de creación.

2. PRINCIPAL ACTIVIDAD

A sí mismo, el Organismo realiza actividades de supervisión de las obras que ejecuta directamente o a través de terceros vigilando que sea conforme a las normas, especificaciones técnicas proyectos y programas aprobados y en su caso conforme a lo estipulado en los contratos de obra, debiendo observar en lo conducente disposiciones contenidas en la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la misma del Estado de Morelos y su Reglamento, vigila que se respete el derecho de vía en la red carretera estatal a su cargo, proyecta instala y mantiene en operación el señalamiento y los dispositivos de seguridad en la red carretera a su cargo, administra, opera y mantiene la maquinaria y equipo de construcción de su propiedad, aplica sanciones administrativas por infracciones a las disposiciones que regulan el derecho de vía, establece y efectúa el cobro de peaje y de los derechos por la expedición de permisos para el uso y aprovechamiento de áreas que forman parte del derecho de vía, de las carreteras a su cargo, lleva acabo los procesos necesarios conforme la Ley para el otorgamiento de concesiones a través del Ejecutivo del Estado, resuelve sobre la terminación de las concesiones otorgadas, la prórroga o revocación de los mismos.



3. REGIMEN JURÍDICO

El Organismo se regula por la siguiente normatividad:

- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos,

Leyes:

- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos;
- Ley de Obra Pública y Servicios relacionados con la misma del Estado de Morelos;
- Ley Estatal de Planeación;
- Ley de Tránsito y Transporte Federal;
- Ley General de Bienes del Estado de Morelos;
- Ley de Tránsito y Transporte del Estado de Morelos;
- Ley de la Expedición de Permisos para el uso y aprovechamiento de Áreas;
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público;
- Ley sobre Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamientos y Prestaciones de Servicios del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos;
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Morelos;
- Ley del Servicio Civil del Estado de Morelos;
- Ley de Entrega-Recepción de la Administración Pública del Estado y Municipios de Morelos
- Ley de Información Pública, Estadística y Protección de Datos Personales del Estado de Morelos, publicada en el Periódico Oficial No. 4174 del 27 de agosto de 2003.

Reglamentos:

- Reglamento de la Ley de Obra Pública y Servicios relacionados con la misma del Estado de Morelos;
- Reglamento de la Ley del Cobro de Derechos de Peaje de la Red Carretera a su cargo;
- Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, y
- Reglamento de la Ley de Información Pública, Estadística y Protección de Datos Personales del Estado de Morelos.



Decreto:

- Decreto de Creación del Organismo Público Estatal Descentralizado denominado "Operador de Carreteras de Cuota" (Periódico Oficial "Tierra y Libertad" del Estado de Morelos, número 4338, del 14 de Julio del 2004).

Estatuto:

- Estatuto Orgánico del Organismo, publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad", número 4369, del 29 de Diciembre de 2004.

4. CONSIDERACIONES FISCALES

En materia fiscal, Operador de Carreteras de Cuota (OCC) tributa en el régimen señalado en el Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta (LISR), correspondiente a Personas Morales con Fines no Lucrativas, por lo que es no es sujeto del impuesto sobre la renta respecto de todos sus ingresos obtenidos. Lo anterior, en virtud de que se trata de una entidad de la Administración Pública Estatal Paraestatal, sujeta a control presupuestario.

No obstante, la LISR le atribuye a OCC diversas obligaciones secundarias como son, principalmente: expedir comprobantes que cumplan con los requisitos que determinen las disposiciones fiscales, realizar retenciones de este impuesto a las personas a quienes se encuentre obligado a expedir las constancias de dichas retenciones, así como presentar las declaraciones informativas anuales establecidas en este ordenamiento.

De las actividades derivadas del cobro de peaje por los servicios prestados a los usuarios que transitan por la red carretera estatal a su cargo, traslada el Impuesto al Valor Agregado, en consecuencia se encuentra obligado a presentar las declaraciones mensuales de esta contribución, así como presentar las declaraciones informativas mensuales de operaciones con terceros (DIOT) establecidas en este ordenamiento.



5. ESTRUCTURA ORGANIZACIÓN BÁSICA

Los órganos de gobierno, administración, y vigilancia del Organismo respectivamente son:

- I Junta de Gobierno
- II Dirección General
- III Comisario

Para el despacho de los asuntos que le competen cuenta con las unidades Administrativas siguientes:

- I Dirección General
- II Dirección Administrativa
- III Dirección Técnica
- IV Asesoría de asuntos jurídicos

6. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros que se acompañan y las presentes notas han sido preparados de acuerdo con la normatividad emitida por la CONAC y las disposiciones legales aplicables e implementadas, comprendidas en el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2014, como son: Marco conceptual, Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas Generales de Información Financiera Gubernamental.



7. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas adoptadas por el Organismo, a partir del ejercicio 2011 mismas que están de acuerdo con las Normas de Información Financiera y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, son las que se mencionan a continuación:

a) Base en devengado

La contabilización de las operaciones que afectan al organismo, se realiza sobre base acumulativa, aplicando el postulado de devengación contable, lo que significa, que los ingresos se reconocen en la contabilidad cuando se realizan efectivamente, o existe jurídicamente el derecho al cobro y los gastos en la fecha de su realización, independientemente de la fecha de pago.

b) Estado de situación financiera y estados de actividades

Se elaboran por primera ocasión con los lineamientos emitidos por la CONAC, en el ejercicio anterior se formulaba el Estado de Resultados conforme a los lineamientos establecidos por la Secretaria de Finanzas y Planeación del Gobierno del Estado de Morelos, como equivalente al Estado de Actividades, siendo relevante mencionar que los importes de las depreciaciones se registraban en la cuenta de Decrementos al patrimonio en consecuencia se presentaban en el Estado de situación financiera, y a partir del presente ejercicio en el Estado de Actividades conforme a los lineamientos emitidos por la CONAC, en razón de que el estado tiene por política para el registro de las adquisiciones de Bienes Inmuebles y muebles en una cuenta de resultados denominada Gasto de inversión correspondida con la cuenta de bancos y en un asiento complementario el cargo a los activos correspondida con la cuenta de patrimonio, es decir por el total del importe refleja un incremento al patrimonio y un incremento al gasto que se presentan en el Estado de Situación Financiera y de Resultados respectivamente.



c) Estado de flujos de efectivo se presenta con las siguientes clasificaciones.

- Flujos netos de efectivo de las actividades de operación
- Flujos netos de efectivo de las actividades de inversión
- Flujos netos provocados por el aumento de activos y disminución de pasivos.

d) Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera

La contabilidad y las cifras de los estados financieros, están determinados sobre la base de costos históricos y no han sido ajustados para reflejar el efecto del cambio en el nivel general de precios originado por la inflación, tal como lo requiere la NIF B-10 y sus adecuaciones, en tanto las autoridades en materia de contabilidad gubernamental del poder ejecutivo de Gobierno del Estado de Morelos establezcan la forma en que las entidades paraestatales deberán emitir la información Financiera y Estructura de los Estados Financieros básicos del ente público y características de las notas, atendiendo su naturaleza. Lo anterior, en tanto el Consejo Nacional de Armonización Contable emite lo conducente.

e) Valuación de los activos fijos.

Los bienes que integran el renglón de Activo Fijo se registran al costo de adquisición. Es política contable registrar las adquisiciones de Activo Fijo contra la cuenta del patrimonio y adicionalmente registrar contablemente la erogación por adquisición de bienes en resultado del Ejercicio. Cabe resaltar que el criterio implementado en los registros contables de este Organismo, corresponde al emitido por la Secretaría de Hacienda en los términos del artículo 40 primer párrafo de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, en tanto la autoridad emita los nuevos lineamientos a que se ajustarán las entidades paraestatales en tanto el Consejo de Armonización Contable emite lo conducente en los términos del artículo TERCERO de las Normas y Metodología para la emisión de Información y Estructura de los Estudios Financieros Básicos del Ente Público y características de sus notas.



f) Patrimonio

De acuerdo con el artículo cuarto del Decreto de creación del Organismo Operador de Carreteras de Cuota, el patrimonio del Operador se constituye con:

- I. Los recursos financieros que le asigne el Congreso del Estado presupuestalmente;
- II. Los ingresos que reciba por concepto de peaje de la red carretera estatal a su cargo, así como por las autorizaciones para el aprovechamiento del derecho de vía y zona laterales;
- III. Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por sí o por transferencia de los gobiernos federales, estatales o municipales;
- IV. Las aportaciones, legados, donaciones, participaciones, subsidios, transferencias y apoyos que le otorguen los gobiernos federal, estatales y municipales, y
- V. Los demás ingresos que perciba por cualquier otro medio o título legal.

g) Estado de cambios en la situación financiera.

Su finalidad es proveer de información sobre los orígenes y aplicaciones de los recursos del ente público.

Origen o aplicación. Muestra la obtención o disposición de los recursos y obligaciones durante el ejercicio.

Cuentas Contables. Muestra el nombre de las cuentas del Estado de Situación financiera, agrupándolas en la forma sig: Activo, Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio.



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA
3er TRIMESTRE

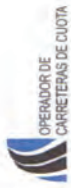
2015



MORELOS
PODER EJECUTIVO

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

Operador de Carreteras de Cuota



| Concepto | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | | |
| Ingresos de la Gestión | - | - | 4,392,911 | 4,728,932 |
| Impuestos | - | - | 3,784,942 | 3,860,618 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | - | - | 132,103 | 156,124 |
| Contribuciones de Mejoras | - | - | 475,866 | 712,190 |
| Derechos | - | - | - | - |
| Productos de Tipo Corriente | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 4,975,466 | 5,359,444 | - | - |
| Participaciones y Aportaciones | - | - | - | - |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas | 4,975,466 | 5,359,444 | - | - |
| Otros Ingresos y Beneficios | 62,552 | 233,157 | - | - |
| Ingresos Financieros | 39,813 | 203,157 | - | - |
| 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 | 22,739 | 30,000 | - | - |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 5,038,018 | 5,592,601 | 173,249 | 153,541 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | | | |
| Gastos de Funcionamiento | - | - | 173,249 | 153,541 |
| 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 | 5,038,018 | 5,592,601 | 173,249 | 153,541 |
| Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | - | - | 173,249 | 153,541 |
| Provisiones | - | - | - | - |
| Disminución de Inventarios | - | - | - | - |
| Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | - | - | - | - |
| Aumento por Insuficiencia de Provisiones | - | - | - | - |
| Otros Gastos | - | - | - | - |
| Inversión Pública | - | - | 287,153 | 325,885 |
| Inversión Pública no Capitalizable | - | - | 287,153 | 325,885 |
| Total de Gastos y Otras Pérdidas | 4,853,313 | 5,208,358 | 4,853,313 | 5,208,358 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 184,705 | 384,243 | | |

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

| CONCEPTO | Año 2015 | Año 2014 | CONCEPTO | Año 2015 | Año 2014 |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Activo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 16,278,742 | 44,670,317 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 13,072,784 | 42,390,400 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 3,515 | 68,383 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | - | - |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 104,371 | 232,618 | 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 | 16,386,628 | 44,971,318 | Otros Pasivos a Corto Plazo | - | - |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 13,072,784 | 42,390,400 |
| 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 | 6,841,042 | 6,841,042 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | - | - |
| Bienes Muebles | 1,719,106 | 1,596,197 | 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 | 2,403,896 | 2,174,053 | 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 | 13,072,784 | 42,390,400 |
| Total de Activos No Circulantes | 6,156,252 | 6,263,186 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 22,542,880 | 51,234,504 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | |
| | | | Aportaciones | - | - |
| | | | Donaciones de Capital | - | - |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | - | - |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 9,470,096 | 8,844,104 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 184,705 | 384,243 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 4,299,625 | 3,474,095 |
| | | | Revaluos | - | - |
| | | | Reservas | 1,230,252 | 1,230,252 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 3,755,514 | 3,755,514 |
| | | | 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 | 9,470,096 | 8,844,104 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio | 22,542,880 | 51,234,504 |

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

Operador de Carreteras de Cuota

| Concepto | Origen | Aplicación | Concepto | Origen | Aplicación |
|---|-------------------|----------------|---|----------------|-------------------|
| ACTIVO | 28,814,533 | 122,909 | PASIVO | | 29,317,616 |
| Activo Circulante | 28,584,690 | - | Pasivo Circulante | | 29,317,616 |
| Efectivo y Equivalentes | 28,391,575 | - | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | | 29,317,616 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 64,868 | - | Documentos por Pagar a Corto Plazo | | - |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 128,247 | - | 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 | 229,843 | 122,909 | 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 | - | 122,909 | 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 | 229,843 | - | Provisiones a Largo Plazo | | - |
| Activos Diferidos | - | - | | | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes | - | - | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | 825,530 | 199,538 |
| Otros Activos no Circulantes | - | - | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | | - |
| | - | - | Aportaciones | | - |
| | - | - | Donaciones de Capital | | - |
| | - | - | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | | - |
| | - | - | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 825,530 | 199,538 |
| | - | - | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | | 199,538 |
| | - | - | Resultados de Ejercicios Anteriores | 825,530 | - |
| | - | - | 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.

| Concepto | 1 | 2 | 3 | Saldo Final | Variación del Período |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|
| | Saldo Inicial | Cargos del Período | Abonos del Período | 4 = (1+2-3) | (4-1) |
| ACTIVO | 17,776,308 | 391,252,737 | 386,486,165 | 22,542,880 | 4,766,572 |
| Activo Circulante | 11,527,421 | 391,172,123 | 386,312,916 | 16,386,628 | 4,859,207 |
| Efectivo y Equivalentes | 10,729,897 | 389,897,497 | 384,348,652 | 16,278,742 | 5,548,845 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 636,321 | 1,274,626 | 1,907,432 | 3,515 | 632,806 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 161,203 | - | 56,832 | 104,371 | 56,832 |
| Inventarios | - | - | - | - | - |
| Almacenes | - | - | - | - | - |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes | - | - | - | - | - |
| Otros Activos Circulantes | - | - | - | - | - |
| Activo No Circulante | 6,248,887 | 80,614 | 173,249 | 6,156,252 | 92,635 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | - | - | - | - | - |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | - | - | - | - | - |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 6,841,042 | - | - | 6,841,042 | - |
| Bienes Muebles | 1,638,492 | 80,614 | - | 1,719,106 | 80,614 |
| Activos Intangibles | - | - | - | - | - |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 2,230,647 | - | 173,249 | 2,403,896 | 173,249 |
| 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 | | | | |
| Deuda Externa | | | | | |
| | Titulos y Valores | | | | |
| | Arrendamientos Financieros | | | | |
| | Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| | Deuda Bilateral | | | | |
| | Titulos y Valores | | | | |
| | Arrendamientos Financieros | | | | |
| | Subtotal a Corto Plazo | | | | |
| Largo Plazo | | | | | |
| | Instituciones de Crédito | | | | |
| Deuda Externa | | | | | |
| | Titulos y Valores | | | | |
| | Arrendamientos Financieros | | | | |
| | Organismos Financieros Internacionales | | | | |
| | Deuda Bilateral | | | | |
| | Titulos y Valores | | | | |
| | Arrendamientos Financieros | | | | |
| | Subtotal a Largo Plazo | | | | |
| | Otros Pasivos | | | 8,427,666 | 13,072,784 |
| | Total Deuda y Otros Pasivos | | | 8,427,666 | 13,072,784 |

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 | - | 3,755,514 | - | - | 3,755,514 |
| 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 | - | 4,704,347 | 384,243 | - | 5,088,590 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | - | 384,243 | - | 384,243 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 3,474,095 | - | - | 3,474,095 |
| Revalúos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | 1,230,252 | - | - | 1,230,252 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014 | - | 8,459,861 | 384,243 | - | 8,844,104 |
| 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 | - | 825,530 | 184,705 | - | 1,010,235 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | - | - | 184,705 | - | 184,705 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | - | 825,530 | - | - | 825,530 |
| Revalúos | - | - | - | - | - |
| Reservas | - | - | - | - | - |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015 | - | 9,285,391 | 184,705 | - | 9,470,096 |

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

Operador de Carreteras de Cuota

| Concepto | 2015 | 2014 | 2015 | 2014 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión | | | | |
| Origen | | | | |
| Impuestos | 5,038,018 | 5,592,601 | | 32,143,966 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | - | - | | - |
| Contribuciones de mejoras | - | - | | - |
| Derechos | - | - | | 32,143,966 |
| Productos de Tipo Corriente | - | - | | - |
| 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 | - | - | | - |
| Participaciones y Aportaciones | - | - | | - |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas | 4,975,466 | 5,359,444 | | 80,614 |
| Otros Orígenes de Operación | 62,552 | 233,157 | | 530,086 |
| Aplicación | | | | |
| Servicios Personales | 4,853,313 | 5,208,358 | | 5,364,140 |
| Materiales y Suministros | 3,784,942 | 3,860,618 | | - |
| Servicios Generales | 132,103 | 156,124 | | - |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 475,866 | 712,190 | | - |
| 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 | - | - | | - |
| Aportaciones | - | - | | - |
| Convenios | - | - | | - |
| Otras Aplicaciones de Operación | 460,402 | 479,426 | | 31,998,123 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 184,705 | 384,243 | 5,548,845 | 10,729,897 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | | | |
| Origen | | | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | | | |
| Bienes Muebles | | | | |
| Otros Orígenes de Inversión | | | | |
| Aplicación | | | | |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | | | | |
| Bienes Muebles | | | | |
| Otras Aplicaciones de Inversión | | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 5,208,358 | 3,860,618 | 5,364,140 | 31,613,880 |
| Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | | | |
| Origen | | | | |
| Endeudamiento Neto | | | | |
| Interno | | | | |
| Externo | | | | |
| Otros Orígenes de Financiamiento | | | | |
| Aplicación | | | | |
| Servicios de la Deuda | | | | |
| Interno | | | | |
| Externo | | | | |
| Otras Aplicaciones de Financiamiento | | | | |
| Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 479,426 | 479,426 | 5,548,845 | 31,998,123 |
| Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 460,402 | 479,426 | 5,548,845 | 31,998,123 |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 10,729,897 | 16,278,742 | 10,729,897 | 12,672,194 |
| Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio | 11,190,303 | 16,758,168 | 16,278,742 | 44,670,317 |

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

Informe Sobre Pasivos Contingentes

1º de enero al 30 de septiembre de 2015
(Pesos)

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que este Organismo descentralizado denominado **Operador de Carreteras de cuota** que al 30 de Septiembre de 2015, no tiene pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe sobre pasivos contingentes.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, donde se establece en términos generales que:

“los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.”.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015

D) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Activo

1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

a) BANCOS

La cuenta de bancos se integra de la siguiente manera:

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | 2015 | 2014 |
|-------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 1111-11121 | SCOTIABANK CTA. 1692836 CHEQUERA | 349.85 | 106,622.20 |
| 1111-11122 | SCOTIABANK CTA. 144096-5 INVERSIÓN | 28.17 | 867,500.62 |
| 1111-11127 | BANCOMER CTA. 186062741 CHEQUES | 32,382.81 | 292,374.03 |
| 1111-11128 | SCOTIABANK CTA. 2281562 CTA.DE CHEQUES | 0.00 | -441,750.38 |
| 1111-11129 | SCOTIABANK CTA. 07641145-8 CTA.DE INVERSION | 6.10 | 43,155,255.66 |
| 1111-11130 | BANCOMER 2044073894 CTA DE INVERSION | 2,462,054.89 | 690,314.73 |
| 1111-11131 | SANTANDER SA 65504774519 CHEQUES | 41,919.69 | 0.00 |
| 1111-11132 | SANTANDER SA 22000437464 CHQ LDVIA | 369,448.78 | 0.00 |
| 1111-11133 | SANTANDER SA BME22000437464 INVERSION | 12,560,960.41 | 0.00 |
| 1111-11133 | SANTANDER SA 4913270000518750 TARJETA EMP | 4,810.65 | 0.00 |
| 1111-11134 | SANTANDER SA BME65504774519 | 806,781.06 | 0.00 |
| TOTAL BANCOS | | 16,278,742.41 | 44,670,316.86 |



2) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

a) Deudores Diversos

Esta cuenta se integra:

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | 2015 | 2014 |
|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|------------------|
| 1123-23C02 | CRUZ NEGRETE JESUS RICARDO | 0.00 | 2,000.00 |
| 1123-23E01 | ENRIQUEZ PONTIGO ANDRES | 2,500.00 | 0.00 |
| 1123-23G02 | GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS | 0.00 | 63,250.00 |
| 1123-23G05 | GARCIA CERVANTES ELVIRA | -1.54 | 1,340.30 |
| TOTAL DEUDORES DIVERSOS | | 2,498.46 | 66,590.30 |

El saldo de la cuenta **1123-23E01** Corresponde a gastos pendientes por comprobar.

b) Ingresos x Recuperar a Corto Plazo

Esta cuenta se integra:

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | 2015 | 2014 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|
| 1124-11244 | SUBSIDIO AL EMPLEO | 1,016.07 | 1793.04 |
| TOTAL DE INGRESOS X RECUPERAR A CORTO PLAZO | | 1,016.07 | 1,793.04 |

La cuenta **1124-11244** corresponde al saldo pendiente por recaudar por acreditar en la declaración del ISR ante el SAT 2015.



3) DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

a) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

Esta cuenta se integra:

| CUENTA | DESCRIPCIÓN | 2015 | 2014 |
|---|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1131-31B01 | BYA BARRIENTOS Y ASOCIADOS SA DE CV. | 104,371.08 | 232,617.71 |
| TOTAL DE DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS | | 104,371.08 | 232,617.71 |

La cuenta **1131-31B01** Corresponden al anticipo del contrato OCC/AD.003/2014

4) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

En relación a los Bienes Muebles, el aumento corresponde a las adquisiciones en el periodo por una inversión de \$ 80,614.25 (Ochenta mil seiscientos catorce pesos 25/100 M.N.)

El total de bienes Muebles e Inmuebles es de \$ 8,560,147.69 (Ocho millones quinientos sesenta mil ciento cuarenta y siete pesos 69/100 M.N.) Con una depreciación acumulada de \$ 2,403,896.20 (Dos millones cuatrocientos tres mil ochocientos noventa y seis pesos 20/100 M.N.)

Los activos del Organismo se presentan valuados a su costo de adquisición o construcción y se deprecian de acuerdo a los parámetros de estimación de vida útil recomendados por el DOF: del 15/08/12, sin considerar valores de desecho, a las tasas que se indican a continuación:

| | |
|--|--------------|
| Mobiliario y Equipo de Oficina | 10.0% |
| Equipo de Cómputo Electrónico | 33.0% |
| Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones | 33.3% |
| Equipo de Transporte | 20.0% |
| Maquinaria y equipo | 25.0% |
| Edificios | 5.0% |



PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

1) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

a) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

| Cuenta | Descripción | 2015 | 2014 |
|---|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 2115-15G01 | Gobierno del Edo. de Morelos | 13,035,227.37 | 42,314,249.87 |
| TOTAL TRANF. OTORGADAS X PAGAR A CORTO PLAZO | | 13,035,227.37 | 42,314,249.87 |

El saldo que representa esta cuenta **2115-15G01**, corresponde a trasferencias estatales recibidas por concepto de gastos a comprobar para la adquisición de Derecho de Vía y gastos inherentes a la misma, para la continuación de la Autopista Siglo XXI.

b) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de esta cuenta se integra de la siguiente forma:

| Cuenta | Descripción | 2015 | 2014 |
|--|--|------------------|------------------|
| 2117-11701 | IVA trasladado cobrado al 16% | 21,723.60 | 19,516.97 |
| 2117-11704 | ISR Retención x asimilados a salarios | 14,594.15 | 23,497.04 |
| 2117-11711 | Retenciones 2 al millar ICIC | 0.00 | 0.00 |
| 2117-11713 | Retención del 5% al millar Inspección y Vigilancia | 1,238.38 | 33,135.84 |
| TOTAL RET.Y CONT. X PAGAR A CORTO PLAZO | | 37,556.13 | 76,149.85 |



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

REPORTE ANALITICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Al cierre del Tercer Trimestre del 2015 se recibieron transferencias estatales de presupuesto autorizado por la cantidad de \$ 3,812,977.87 (Tres millones ochocientos doce mil novecientos noventa y siete pesos 87/100 M.N.); por transferencias de recursos de la Tesorería General del Estado por concepto de devolución de ingresos propios del Organismo para ser considerados como una ampliación presupuestal por la cantidad de \$ 1,162,488.00 (Un millón ciento sesenta y dos mil cuatrocientos ochenta y ocho pesos 00/100 M.N.).

Correspondiente al patrimonio la cuenta de reservas por contingencia corresponden a remanentes de años anteriores por un importe de \$1,230,251.55 (Un millón doscientos treinta mil doscientos cincuenta y un pesos 55/100 M.N), y en referencia al resultado de las transferencias estatales recibidas y gasto corriente al primer trimestre del 2015, se obtuvo un **Ahorro** por la cantidad de \$ 184,705.15 (Ciento ochenta y cuatro mil setecientos cinco pesos 15/100 M.N)

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

La adquisición de los bienes muebles del Organismo descentralizado corresponden a una inversión de \$ 80,614.25 (Ochenta mil seiscientos catorce pesos 25/100 M.N.)

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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

| CUENTA | NOMBRE | 2015 | 2014 |
|-----------|--------|---------------|---------------|
| 1111-1112 | BANCOS | 16,278,742.41 | 10,729,897.32 |



H) CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVOS NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

| | | |
|---|--|--------------|
| Ahorro antes de rubros Extraordinarios | | 184,705.15 |
| Movimientos o partidas que no afectan al efectivo | | |
| Depreciación | | 173,248.73 |
| Movimientos que afectan al efectivo sin afectar los ingresos | | |
| IVA trasladado cobrado | | -21,723.60 |
| Aumento de Activo | | -80,614.00 |
| Movimientos que afectan al efectivo sin afectar los egresos | | |
| Disminución en cuentas por cobrar | | 689,638.02 |
| Aumento de pasivos | | 4,603,591.04 |
| Aumento en el efectivo y equivalentes al efectivo | | 5,548,845.09 |
| | | - |

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR.



Información Presupuestaria

OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA
CUENTA PÚBLICA | 2015
3er TRIMESTRE

| 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 | - | - | - | - | - | - |
| Participaciones y Aportaciones | - | - | - | - | - | - |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 5,836,816 | 5,038,018 | 1,961,982 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | - | - | - | - | - | - |
| Total | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 5,836,816 | 5,038,018 | 1,961,982 |
| | | | | 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 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| | | | | Ingresos excedentes ¹ | | |

| 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 | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |
| 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 | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Operador de Carreteras de Cuota
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 | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |
| Gasto de Capital | - | - | - | - | - | - |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | - | - | - | - | - | - |
| Total del Gasto | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Operador de Carreteras de Cuota

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



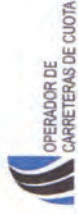
OPERADOR DE
CARRETERAS DE CUOTA

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|-----------|--------------------------------|-------------|-----------|-----------|--------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| Servicios Personales | | | | | | |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 5,776,140 | 22,739 | 5,798,879 | 3,784,941 | 3,784,941 | 2,013,938 |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 4,713,240 | 102,661 | 4,610,579 | 2,731,280 | 2,731,280 | 1,879,299 |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales | - | - | - | - | - | - |
| Seguridad Social | 111,900 | 22,739 | 134,639 | - | - | 134,639 |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 951,000 | 102,661 | 1,053,661 | 1,053,661 | 1,053,661 | - |
| Previsiones | - | - | - | - | - | - |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos | - | - | - | - | - | - |
| Materiales y Suministros | | | | | | |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 300,500 | - | 300,500 | 128,760 | 128,760 | 171,740 |
| Alimentos y Utensilios | 108,000 | - | 108,000 | 44,632 | 44,632 | 63,368 |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 18,000 | - | 18,000 | 9,207 | 9,207 | 8,793 |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 22,000 | - | 22,000 | 552 | 552 | 21,448 |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio | 6,000 | - | 6,000 | 2,951 | 2,951 | 3,049 |
| Combustibles, Lubrificantes y Aditivos | 97,000 | - | 97,000 | 62,583 | 62,583 | 34,417 |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 7,000 | - | 7,000 | - | - | 7,000 |
| Materiales y Suministros Para Seguridad | 2,500 | - | 2,500 | - | - | 2,500 |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 40,000 | - | 40,000 | 8,835 | 8,835 | 31,165 |
| Servicios Generales | | | | | | |
| Servicios Básicos | 885,360 | - | 885,360 | 479,210 | 479,210 | 406,150 |
| Servicios de Arrendamiento | 199,560 | - | 199,560 | 108,254 | 108,254 | 91,306 |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios | 247,400 | - | 247,400 | 126,131 | 126,131 | 121,269 |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 52,800 | - | 52,800 | 27,825 | 27,825 | 24,975 |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 141,600 | - | 141,600 | 88,606 | 88,606 | 52,994 |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad | - | - | - | - | - | - |
| Servicios de Traslado y Viáticos | 61,000 | - | 61,000 | 34,367 | 34,367 | 26,633 |
| Servicios Oficiales | 45,000 | - | 45,000 | - | - | 45,000 |
| Otros Servicios Generales | 138,000 | - | 138,000 | 94,027 | 94,027 | 43,973 |



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Operador de Carreteras de Cuota
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



OPERADOR DE
CARRETERAS DE CUOTA

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|---|----------------|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | |
| 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 | 38,000 | 46,562 | 84,562 | 80,614 | 80,614 | 3,948 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 38,000 | 46,562 | 84,562 | 80,614 | 80,614 | 3,948 |
| 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 | 287,153 | 287,153 | 287,153 | 287,153 | 287,153 | |
| 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 | - | - | - | - | - | - |

| Concepto | Egresos | | | | | Subejercicio |
|--|------------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 4) |
| 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 | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Operador de Carreteras de Cuota
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015

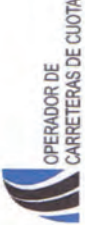


| Concepto | Egresos | | | | | |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Modificado | Devengado | Pagado | Subejercicio |
| | 1 | 2 | 3 = (1 + 2) | 4 | 5 | 6 = (3 - 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 | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza | - | - | - | - | - | - |
| Combustibles y Energía | - | - | - | - | - | - |
| Minería, Manufacturas y Construcción | - | - | - | - | - | - |
| Transporte | - | - | - | - | - | - |
| Comunicaciones | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |
| 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 | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Operador de Carreteras de Cuota
Endeudamiento Neto
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015



OPERADOR DE
CARRETERAS DE CUOTA

| Identificación de Crédito o Instrumento | Contratación / Colocación | Amortización | Endeudamiento Neto |
|--|---------------------------|--------------|--------------------|
| A | B | C = A - B | |
| Créditos Bancarios | | | |
| N/A | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| Total Créditos Bancarios | - | - | - |
| Otros Instrumentos de Deuda | | | |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| | - | - | - |
| Total Otros Instrumentos de Deuda | - | - | - |
| TOTAL | - | - | - |



MORELOS
PODER EJECUTIVO

**Operador de Carreteras de Cuota
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 30 de junio de 2015**



OPERADOR DE
CARRETERAS DE CUOTA

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado ³ |
|---|------------------|------------------|---------------------|
| I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2) | - | - | - |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹ | - | - | - |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹ | - | - | - |
| II. Egresos Presupuestarios (II=3+4) | 7,000,000 | 4,760,678 | 4,760,678 |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ² | 7,000,000 | 4,760,678 | 4,760,678 |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal ² | - | - | - |
| III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II) | - | 4,760,678 | 4,760,678 |

| Concepto | Estimado | Devengado | Pagado ³ |
|---|----------|------------------|---------------------|
| III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit) | - | 4,760,678 | 4,760,678 |
| IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda | - | - | - |
| V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV) | - | 4,760,678 | 4,760,678 |

| 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

OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA
CUENTA PÚBLICA  2015
3er TRIMESTRE

| 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 | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |
| 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 | 7,000,000 | 356,454 | 7,356,454 | 4,760,678 | 4,760,678 | 2,595,776 |

PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

No aplica

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS
Del 01 de Enero al 30 de Septiembre del 2015
OERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA

INDICADOR DE RESULTADOS

No aplica



Anexos

OPERADOR DE CARRETERAS DE CUOTA
CUENTA PÚBLICA
3er TRIMESTRE | 2015

RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

No aplica
