



CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES (Parte 12)





Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

Introducción

El Sistema DIF Morelos es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante la Ley de Asistencia Social del Estado de Morelos publicada en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” numero 3289 de fecha 28 de Agosto de 1986; cuyos objetivos son garantizar la extensión cuantitativa y cualitativa de los servicios de asistencia social, preferentemente en las regiones menos desarrolladas y a los grupos más vulnerable, definiendo de criterios de distribución de apoyo a los múltiples universos de usuarios, abarcando todas las regiones del estado de Morelos y procurando la cobertura para el establecimiento de programas interinstitucionales que aseguren la atención integral de los grupos sociales vulnerables y el impulso de la interrelación sistemática de acciones que en la materia llevan a cabo las instituciones públicas y privadas.

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del Ejercicio 2015, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.



Información Contable



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

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	5,197,594	576,876	Gastos de Funcionamiento	230,098,149	215,853,423
Impuestos	-	-	Servicios Personales	62,950,501	56,528,517
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	330,979	417,790	Materiales y Suministros	147,974,203	143,189,727
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	19,173,445	16,135,179
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,711,840	5,956,106
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	4,866,615	159,086	Subsidios y Subvenciones	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	5,500,190	5,632,506
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	244,703,161	245,991,033	Donativos	211,650	323,600
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias al Exterior	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	244,703,161	245,991,033			
			Participaciones y Aportaciones		
Otros Ingresos y Beneficios	1,493,198	1,660,695	Participaciones	-	-
Ingresos Financieros	1,493,198	1,660,695	Aportaciones	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Convenios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-			
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	251,393,953	248,228,604	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	11,672,251	2,958
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia	11,672,251	2,958
			Amortizaciones	-	-
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			Inversión Pública		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	247,482,240	221,812,487
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,911,713	26,416,117

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



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

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	16,401,166	31,986,927	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	94,421,633	101,410,471
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	94,436,649	96,253,661	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	7,766	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	1,447,019	1,622,167	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	67,834	7,494
Total de Activos Circulantes	112,284,834	129,870,521	Otros Pasivos a Corto Plazo	564,930	90,476
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	95,054,397	101,508,441
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	13,260,489	11,015,646	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	75,313,192	71,379,658	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	86,024	447,406	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	23,340,478	10,511,163	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	105,799	105,799	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	95,054,397	101,508,441
Total de Activos No Circulantes	65,425,026	72,437,346	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	177,709,860	202,307,867	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	240,559	45,693,760
			Aportaciones	-	43,993,760
			Donaciones de Capital	240,559	1,700,000
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	82,414,904	55,105,666
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,911,713	26,416,117
			Resultados de Ejercicios Anteriores	64,822,608	28,689,549
			Revalúos	13,680,583	-
			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	82,655,463	100,799,426
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	177,709,860	202,307,867

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)
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
CTIVO	30,776,384	6,178,377	PASIVO	534,794	6,988,838
Activo Circulante	17,585,687	-	Pasivo Circulante	534,794	6,988,838
Activos y Equivalentes	15,585,761	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	6,988,838
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,817,012	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,766	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos no Corrientes	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Activos Intangibles	175,148	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Provisiones a Corto Plazo	60,340	-
Activos Intangibles	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	474,454	-
Activos Intangibles	13,190,697	6,178,377	Pasivo No Circulante	-	-
Activos Intangibles	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	2,244,843	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	3,933,534	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	361,382	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	12,829,315	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	49,813,642	67,957,605
Activos Intangibles	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	45,453,201
Activos Intangibles	-	-	Aportaciones	-	43,993,760
Activos Intangibles	-	-	Donaciones de Capital	-	1,459,441
Activos Intangibles	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Activos Intangibles	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	49,813,642	22,504,404
Activos Intangibles	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	22,504,404
Activos Intangibles	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	36,133,059	-
Activos Intangibles	-	-	Revalúos	13,680,583	-
Activos Intangibles	-	-	Reservas	-	-
Activos Intangibles	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Activos Intangibles	-	-	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Activos Intangibles	-	-	Resultado por Posición Monetaria	-	-
Activos Intangibles	-	-	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	194,813,467	838,774,978	855,878,585	177,709,860	17,103,607
Activo Circulante	119,390,433	837,100,735	844,206,334	112,284,834	7,105,599
Efectivo y Equivalentes	23,549,775	447,683,913	454,832,522	16,401,166	7,148,609
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	94,659,242	387,886,255	388,108,848	94,436,649	222,593
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	7,766	7,766	-	-	7,766
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	1,173,650	1,538,333	1,264,964	1,447,019	273,369
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	75,423,034	1,674,243	11,672,251	65,425,026	9,998,008
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	13,260,489	-	-	13,260,489	-
Bienes Muebles	73,690,869	1,622,323	-	75,313,192	1,622,323
Activos Intangibles	34,104	51,920	-	86,024	51,920
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	11,668,227	-	11,672,251	23,340,478	11,672,251
Activos Diferidos	105,799	-	-	105,799	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Cuenta Pública 2015
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2015
 (Pesos)
 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos



Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
	Corto Plazo			-	-
	Instituciones de Crédito			-	-
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					
				-	95,054,397
	Total Deuda y Otros Pasivos			-	95,054,397

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)
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia 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	45,693,760	-	-	-	45,693,760
Aportaciones	43,993,760	-	-	-	43,993,760
Donaciones de Capital	1,700,000	-	-	-	1,700,000
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	28,689,549	26,416,117	-	55,105,666
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	26,416,117	-	26,416,117
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	28,689,549	-	-	28,689,549
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	45,693,760	28,689,549	26,416,117	-	100,799,426
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	45,453,201	-	-	-	45,453,201
Donaciones de Capital	43,993,760	-	-	-	43,993,760
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,459,441	-	-	-	1,459,441
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	49,813,642	3,911,713	-	53,725,355
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	3,911,713	-	3,911,713
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	36,133,059	-	-	36,133,059
Revalúos	-	13,680,583	-	-	13,680,583
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	240,559	78,503,191	3,911,713	-	82,655,463

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)

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Origen	251,393,953	248,228,604	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos	-	-	Origen		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	330,979	417,790	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	51,236,750	52,761,711
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4,866,615	159,086	Bienes Muebles	1,674,242	771,065
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	49,562,508	51,990,646
Participaciones y Aportaciones	-	-	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	52,761,711
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	244,703,761	245,991,033	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	1,493,198	1,660,695	Origen	86,111,259	86,107,997
Aplicación	247,482,240	221,812,487	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Personales	62,950,501	56,528,517	Interno	-	-
Materiales y Suministros	147,974,203	143,189,727	Externo	-	-
Servicios Generales	19,173,445	16,135,179	Otros Orígenes de Financiamiento	86,111,259	86,107,997
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Aplicación	45,934,831	45,434,197
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	5,500,190	5,632,506	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	45,934,831	45,434,197
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	40,176,428	40,673,800
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7,148,609	14,328,206
Donativos	211,650	323,600	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	23,549,775	17,658,721
Transferencias al Exterior	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	16,401,166	31,986,927
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	11,672,251	2,958			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	3,911,713	26,416,117			

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

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

El Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia cuenta con 29 cuentas bancarias activas al 30 de Septiembre del presente, de las cuales 6 cuentan con Recurso Estatal, 9 cuentan con Recurso Federal y 14 son destinadas a los Ingresos Propios de este organismo público descentralizado.

Se cuenta con cuentas específicas para cada proyecto, permitiendo identificar claramente los movimientos de la cuenta con la finalidad de llevar unas finanzas sanas y dar cumplimiento a reglas de operación de los recursos federales; así como contar con un mejor manejo y control de cada uno de los recursos de los cuales es responsable el Sistema DIF Morelos.

Dentro del rubro de Inversiones Financieras a Corto Plazo, se cuenta con 2 cuentas de inversión con recurso federal, las cuales generan rendimientos y son utilizados para el cumplimiento de los objetivos de los programas. Así como una cuenta de inversión con recursos propios.

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

El rubro de Deudores Diversos se encuentra conformado por los montos otorgados a trabajadores del Sistema DIF Morelos por cheques de gastos a comprobar y por adeudos por concepto de excedente de consumo en radio Nextel, la comprobación es realizada de acuerdo a los lineamientos establecidos en el Manual para la Operación, Manejo y Control de Fondo Revolvente y Otros Gastos, así como los reintegros correspondientes son realizados en el área de tesorería. Se cuenta con adeudos mínimos provenientes de ejercicios anteriores, los cuales se están realizando las gestiones pertinentes para su agotamiento de cobro o en su caso la cancelación.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

La cuenta Almacenes refleja las existencias en material de oficina, material de equipo de cómputo y material de limpieza. Cabe señalar que los procedimientos administrativos y de control de valuación de inventarios es responsabilidad del Departamento de Almacén dependiente de la Subdirección de Recursos Materiales y Control Patrimonial, los cuales entregan sus saldos y reportes de movimientos de manera mensual a la Subdirección de Recursos Financieros y mediante los cuales se actualizan los saldos contables.

Inversiones Financieras

Rendimientos financieros generados en los fondos de inversión del mes de Enero a Septiembre 2015

CONCEPTO	CUENTA	RENDIMIENTOS
RAMO 33 2014 (INVERSION)	2044486846	\$ 631,737.21
RAMO 33 2015 (INVERSION)	2045470021	\$ 749,289.99
NUESTRA BELLEZA MEXICO (INVERSION)	2045273951	\$ 20,276.67

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles al 30 de Septiembre de 2015

Clave Catastral	Concepto	Importe
Terrenos		
1100-16-002-167	Terreno 1,027 m ²	\$ 1,224,809.60
1100-33-037-177	Terreno 3,090 m ²	\$ 3,627,400.37
1100-33-037-272	Terreno 7,957 m ²	\$ 3,359,049.89
	Total	\$ 8,211,259.86
Edificios no habitacionales		
1100-16-006-033	Centro de Atención al Menor (1)	\$ 2,337,367.00
1100-16-008-034	Centro de Atención al Menor (2)	\$ 1,072,000.00
1100-03-007-004	Centro Rehabilitación Integral Cuernavaca	\$ 1,249,515.00
2101-01-009-023	C.A.I.C. "Gotita de Gente"	\$ 390,346.80
	Total	\$ 5,049,228.80

Bienes Muebles al 30 de Septiembre de 2015

Cuenta Contable	Nombre	Saldo conciliado con inventario físico al 30 de Septiembre de 2015
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	\$ 3,697,411.52
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	\$ 4,647,939.81
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$ 6,955,462.03
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	\$ 2,848,552.58
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	\$ 1,165,469.15
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	\$ 1,015,303.92
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	\$ 413,184.30

SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DEL ESTADO DE MORELOS

1.2.4.2.8	Equipo de Sonido	\$ 259,401.36
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 523,995.64
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	\$ 7,429,354.71
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ 247,004.29
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	\$ 38,915,781.34
1.2.4.6.01	Maquinaria y Equipo Agropecuario	\$ 10,735.80
1.2.4.6.02	Maquinaria y Equipo Industrial	\$ 305,502.04
1.2.4.6.04	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción de Refrigeración Industrial y Comercial	\$ 2,005,723.98
1.2.4.6.05	Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	\$ 200,429.49
1.2.4.6.06	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	\$ 1,187,425.40
1.2.4.6.07	Herramientas y Maquinas-Herramientas	\$ 575,614.26
1.2.4.6.08	Mobiliario y Equipo de Cocina	\$ 1,160,040.83
1.2.4.6.09	Otros Equipos	\$ 1,091,985.17
1.2.4.6.10	Mobiliario de Lavandería	\$ 568,775.06
1.2.4.6.11	Conmutador	\$ 88,099.45
Bienes Muebles		\$ 75,313,192.13

Tiempo de vida útil y porcentaje de depreciación en base al documento técnico "Guía de vida útil estimada y porcentaje de depreciación" emitido por el Consejo de Armonización Contable y Publicado el 15 de agosto del 2012.

Activos Intangibles

Cuenta Contable	Nombre	Saldo conciliado con inventario físico al 30 de Septiembre de 2015
1.2.5.1	Software	\$ 86,023.70
Activos Intangibles		\$ 86,023.70

Pasivo

Antecedente

El Sistema DIF Morelos cuenta con un pasivo laboral creado a finales del Ejercicio 2013, con el objeto de reconocer financieramente el impacto económico que implicaría la resolución definitiva de las demandas en proceso, realizando una cuantificación del pasivo laboral por el área jurídica y provisionando el recurso económico para evitar la falta de liquidez por el cumplimiento de dicha obligación.

Dicho registro se realizó afectando presupuestal y contablemente al Gasto en la partida 1.6.11 Provisiones de carácter laboral, económico y de seguridad social por un importe de \$5,646,853.91, siendo provisionado en la cuenta contable 2.1.1.1.6; es decir, el recurso quedo devengado al 31 de Diciembre del 2013, reflejando el reconocimiento de una obligación de pago a favor de un tercero.

Derivado de las necesidades de cubrir el Capítulo 1000 (Servicios Personales) durante el ejercicio 2015, en donde se estima una insuficiencia de Julio a Diciembre por la cantidad de \$ 5,858,072.78, según información proporcionada por la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal; se determinó disolver la provisión para pasivos laborales y aplicarlo para subsanar la insuficiencia presupuestal; considerando que el saldo a la fecha de la provisión será revertida en su totalidad por un importe de \$4,638,440.94.

Lo anterior fue autorizado por la H. Junta de Gobierno del Sistema DIF Morelos durante la Segunda sesión extraordinaria del 2015, mediante Acuerdo JJ/DIF/2ª/EXTRAORD/002/julio/2015.

Informe de Pasivos Contingentes

Septiembre 2015

Nombre	Actualización de cuantificaciones Agosto 2015 (Según reporte de la Subdirección de Recursos Humanos)	Estado Procesal
MARIA EUGENIA DELGADO SILVA	\$ 346,841.07	Pasa para proyecto de resolución en forma de laudo Reserva de pruebas Reserva de pruebas
DIANA REYES ROMAN	\$ 417,251.95	Pendiente pase a la etapa de alegatos (la parte actora ofreció documental, que se dio vista a la parte demandada contestando objetando la misma) Alegatos
NANCY NATALIA SILVA NOVELO	\$ 441,510.64	Audiencia para la defensa del tercer llamado a juicio Silvia Albarrán Jiménez (amparo tribunal colegiado)
MARIA EUGENIA ALVAREZ ORDOÑEZ	\$ 425,368.93	Desahogo de pruebas Reserva de pruebas Audiencia de conciliación, demanda y excepciones
MARIANO MARTIN OCAMPO LOPEZ	\$ 432,787.35	Solo falta el desahogo de la prueba testimonial ofrecida por la parte actora En fecha 01 de Junio de 2015, la parte actora desistió de dos testimoniales, solo presentando un testigo. En fecha 11 de Marzo de 2015, se desahogó la audiencia de conciliación, demanda y excepciones, se contestó la demanda y se promovió incidente de acumulación en relación a los expedientes 01/3315/13 y 01/23/14, suspendiéndose la audiencia en fecha 27 de Marzo de 2015, se desahogó la audiencia incidental de acumulación. La Junta se reserva la resolución del incidente planteado.
ELEAZIN ROMAN LARA	\$ 432,787.35	Desahogo de pruebas
TOTAL PASIVO CONTINGENTE	\$ 2,496,547.29	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Este Sistema Estatal recibe subsidios de Gobierno del Estado (Recurso Estatal – Nomina y Gasto Corriente), del Fondo V Ramo 33 a través de la Tesorería del Estado, utilidades de la Estación de Servicios 2530 (unidad administrativa con fines de compra-venta de combustibles, lubricantes y aditivos perteneciente al Sistema DIF Morelos), por convenios con la Federación (Recursos Etiquetados), donativos y cuotas de recuperación, así como los interés que se generen de las cuentas productivas.

De conformidad con la Ley de Ingresos del Gobierno del Estado de Morelos, en su Artículo Quinto y que a la letra dice “Todos los ingresos deberán ser concentrados en la Tesorería General del Estado por las Secretarías, Dependencias, Entidades, Organismos Descentralizados y Fideicomisos de la Administración Pública Estatal que los generen, correspondiendo a la Secretaría de Hacienda, a través de la Subsecretaría de Ingresos, la integración de los reportes para su registro en la Cuenta Pública correspondiente”, debido a lo anterior los ingresos propios del Sistema DIF Morelos son enviados a la cuenta bancaria de Gobierno del Estado de Morelos y posteriormente son devueltos. Así como también son presentados los reportes correspondientes a la Subsecretaria de Ingresos de Gobierno del Estado de Morelos.

Dichos ingresos son presentados presupuestalmente dentro del rubro de Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico, durante el periodo Enero–Julio 2015.

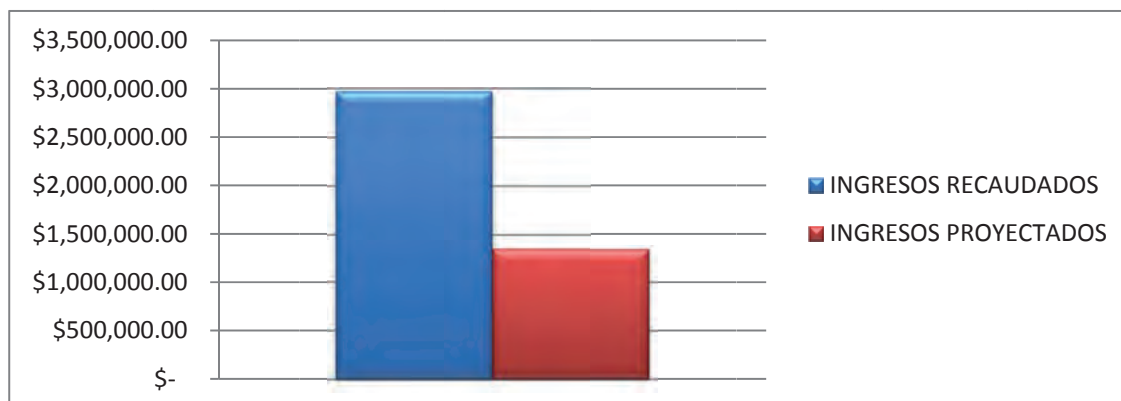
Cabe señalar que dichos ingresos tienen un subsidio de naturaleza propia, y provienen de las cuotas de recuperación que se cobran en los diferentes centros del Sistema DIF Morelos.

Los cuales son los siguientes:

- Cuotas Albergue familiar
- Cuotas Cadi Tekio
- Cuotas Casa de día Cuautla
- Cuotas CDC talleres
- Cuotas CEDIF Temixco
- Cuotas CADI Zapata
- Cuotas CRI Jojutla
- Cuotas de recuperación de los programas alimentarios
- Gasolinera (utilidades)
- Otros ingresos

Reporte de recaudación

La siguiente grafica muestra el comportamiento de los ingresos derivados de los fondos propios (Transferencias internas y asignaciones al sector público) del mes Septiembre 2015.



Nota: Ingresos proyectados: Corresponden a los ingresos que se estiman en base a ejercicios anteriores para la elaboración del presupuesto de Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico.

Gastos y Otras Pérdidas:

Todos los egresos están previstos en el Presupuesto Autorizado por Junta de Gobierno, y se ejercen de acuerdo al tipo de subsidio, a las leyes aplicables, a los lineamientos locales y federales, así como a las normas aplicables vigentes.

Las transferencias, reasignaciones, ampliaciones y reducciones que se realizan en el mes se autorizan mediante Junta de Gobierno. Así mismo, se envían a secretaria de Hacienda para que estas sean autorizadas según lo establecido en el Decreto de Austeridad.

III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	Sep-2015	Dic-2014
Efectivo en Bancos – Tesorería	58,149.66	806.84
Efectivo en Bancos- Dependencias	16,343,016.05	23,548,968.23
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	16,401,165.71	23,549,775.07

a) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

- Otros Ingresos
En esta cuenta se lleva a cabo el control de recursos depositados con un fin en específico.
- Juicios
Se consideró una provisión para demandas y juicios en proceso, al cierre del ejercicio 2013, reflejándose en las cuentas de orden 7.4. Dicha provisión fue cancelada de acuerdo a las necesidades del Sistema DIF Morelos, autorizado por la H. Junta de Gobierno del Sistema DIF Morelos durante la Segunda sesión extraordinaria del 2015, mediante Acuerdo JJ/DIF/2ª/EXTRAORD/002/julio/2015.
- Cuentas por Cobrar Desayunos y Despensas
Mediante esta cuenta se lleva el control de los saldos deudores de las cuentas por cobrar de cuotas de recuperación por concepto de desayunos escolares y despensas.

Presupuestarias:

Las cuentas de orden presupuestal están desagradadas a 5º Nivel para hacer una interrelación directa con la partida presupuestal del gasto, así como la cuenta contable del gasto.

b) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que han influenciado en las decisiones del Ejercicio 2015, y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Autorización e Historia

- a) Fecha de creación:
28 de Agosto de 1986
- b) Principales cambios en su estructura:
Creación de una Unidad Administrativa denominada Estación de Servicio 2530 (Periódico Oficio “Tierra y Libertad” No. 4037 de fecha 24 de Febrero del 2000).

Organización y Objeto Social

El Sistema DIF Morelos es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante la Ley de Asistencia Social del Estado de Morelos publicada en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” numero 3289 de fecha 28 de Agosto de 1986; cuyos objetivos son garantizar la extensión cuantitativa y cualitativa de los servicios de asistencia social, preferentemente en las regiones menos desarrolladas y a los grupos más vulnerable, definiendo de criterios de distribución de apoyo a los múltiples universos de usuarios, abarcando todas las regiones del estado de Morelos y procurando la cobertura para el establecimiento de programas interinstitucionales que aseguren la atención integral de los grupos sociales vulnerables y el impulso de la interrelación sistemática de acciones que en la materia llevan a cabo las instituciones públicas y privadas.

Se encuentra registrado en el Registro Federal de Contribuyentes las siguientes actividades económicas:

- Actividades administrativas estatales de instituciones de bienestar social
- Venta final al público en general en territorio nacional de gasolina y diésel

Se encuentra inscrito en el régimen de Personas Morales con fines no lucrativos y cuenta con las siguientes obligaciones fiscales:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (Personas morales).
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- Informar anualmente los pagos y retenciones por sueldos y salarios o asimilados a salarios.
- Proporcionar la información del Impuesto al Valor Agregado (IVA) que se solicite en las declaraciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR)
- Informar mensualmente sobre las operaciones con terceros para efectos de Impuesto al Valor Agregado (IVA).
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles
- Declarar mensualmente el IVA.
- Determinar el ISR cuando enajenen bienes o presten servicios a personas distintas de sus socios que excedan del 5%. Tratándose de donatarias autorizadas obtengan ingresos distintos a su fin social que excedan del 10%
- Informar mensualmente los proveedores a los que les efectuaron pagos, desglosando tasa de IVA y de IEPS.
- Informar anualmente el Subsidio para el empleo entregado.

Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros del Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos, se prepararon de acuerdo a los lineamientos y criterios establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como en base a los documentos técnicos aprobados por el Consejo de Armonización Contable.

La información que corresponde al Capítulo 1000 - Servicios Personales, es revisada y validada por personal del área de nóminas.

La información referente al patrimonio (inventarios, almacén, bienes muebles e inmuebles) del Sistema DIF Morelos, es emitida, revisada y validada por la Subdirección de Recursos Materiales y Control Patrimonial, siendo también esta Subdirección la encargada de realizar en apego a las disposiciones aplicables y procedimientos correspondientes las adquisiciones.

Los reportes de Proyectos de Inversión e Indicadores de Resultados, son elaborados, revisados y validados por la Subdirección de Planeación Estratégica.

Partes Relacionadas

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



Información Presupuestaria

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	-	-	330,979	330,979	330,979	330,979
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	1,222,149	1,550,875	2,773,024	2,773,025	2,773,025	1,550,876
Corriente	1,222,149	1,550,875	2,773,024	2,773,025	2,773,025	1,550,876
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	36,347	6,489,956	6,526,303	6,526,303	6,526,303	6,489,956
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	238,276,300	7,351,296	245,627,596	245,627,596	199,466,680	38,809,620
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	239,534,796	15,723,106	255,257,902	255,257,903	209,096,987	30,437,809
					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	1,222,149	1,550,875	2,773,024	2,773,025	2,773,025	1,550,876
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	1,222,149	1,550,875	2,773,024	2,773,025	2,773,025	1,550,876
Corriente	1,222,149	1,550,875	2,773,024	2,773,025	2,773,025	1,550,876
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	238,312,647	14,172,231	252,484,878	252,484,878	206,323,962	31,988,685
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	330,979	330,979	330,979	330,979	330,979
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	36,347	6,489,956	6,526,303	6,526,303	6,526,303	6,489,956
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	238,276,300	7,351,296	245,627,596	245,627,596	199,466,680	38,809,620
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	239,534,796	15,723,106	255,257,902	255,257,903	209,096,987	30,437,809
					Ingresos excedentes ¹	

Cuenta Pública 2015
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia 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					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	239,534,796	15,723,106	255,257,902	238,999,886	145,743,946	16,258,016
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	239,534,796	15,723,106	255,257,902	238,999,886	145,743,946	16,258,016

Cuenta Pública 2015
 Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia 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					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	226,090,698	15,723,106	241,813,804	237,215,640	143,974,865	4,598,164
Gasto de Capital	13,444,098	-	13,444,098	1,784,246	1,769,081	11,659,852
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	239,534,796	15,723,106	255,257,902	238,999,886	145,743,946	16,258,016

Cuenta Pública 2015
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia 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						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	60,595,750	5,800,793	66,396,543	62,950,501	62,169,889	3,446,042
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	16,759,586	1,776,118	14,983,468	12,333,218	12,333,218	2,650,250
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,751,589	2,226,656	10,978,245	10,945,103	10,945,103	33,142
Seguridad Social	11,612,342	661,193	12,273,535	11,893,223	11,112,611	380,312
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	23,343,419	4,685,098	28,028,517	27,647,617	27,647,617	380,900
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	128,814	3,964	132,778	131,340	131,340	1,438
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	148,378,162	7,681,374	156,059,536	149,034,277	57,818,503	7,025,259
Alimentos y Utensilios	2,829,963	3,384,933	6,214,896	2,969,673	2,939,415	3,245,223
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	138,348,399	2,315,731	140,664,130	138,730,516	48,188,418	1,933,614
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	115,000	1,503,232	1,618,232	58,232	58,232	1,560,000
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,012,300	303,955	1,316,255	1,234,868	1,229,331	81,387
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,535,000	742,845	2,277,845	2,229,190	1,889,645	48,655
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,929,500	224,128	2,153,628	2,124,708	1,849,030	28,920
Materiales y Suministros Para Seguridad	1,498,500	850,227	648,273	580,461	576,600	67,812
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,109,500	56,777	1,166,277	1,106,629	1,087,832	59,648
Servicios Generales						
Servicios Básicos	17,116,785	4,472,241	21,589,026	19,153,672	18,442,087	2,435,354
Servicios de Arrendamiento	3,430,170	81,800	3,511,970	3,462,819	3,443,815	49,151
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,731,000	330,089	2,400,911	2,362,221	2,362,221	38,690
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,994,743	2,570,876	6,565,619	5,349,892	5,028,708	1,215,727
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,203,600	67,911	1,271,511	1,270,890	1,270,890	621
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,617,872	2,280,658	5,898,530	5,224,184	4,877,392	674,346
Servicios de Traslado y Viáticos	180,000	497,007	677,007	622,993	621,068	54,014
Servicios Oficiales	1,104,700	236,996	867,704	477,026	458,487	390,678
Otros Servicios Generales	317,000	254,308	62,692	52,768	52,768	9,924
	537,700	204,618	333,082	330,879	326,738	2,203

Cuenta Pública 2015
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia 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	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,074,099	4,178,648	8,895,451	5,711,840	5,163,871	3,183,611
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	13,074,099	4,390,298	8,683,801	5,500,190	4,952,221	3,183,611
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	211,650	211,650	211,650	211,650	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	370,000	1,947,346	2,317,346	2,149,596	2,149,596	167,750
Mobiliario y Equipo de Administración	230,000	825,787	1,055,787	932,178	932,178	123,609
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	100,000	32,601	67,399	63,259	63,259	4,140
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	46,362	46,362	46,362	46,362	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	326,400	326,400	326,400	326,400	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	40,000	737,487	777,487	737,486	737,486	40,001
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	43,911	43,911	43,911	43,911	-
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	-	-	-	-	-	-

Cuenta Pública 2015

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia 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	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	239,534,796	15,723,106	255,257,902	238,999,886	145,743,946	16,258,016	

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Gobierno							
Legislación	-	-	-	-	-	-	-
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	239,534,796	15,723,106	255,257,902	238,999,886	145,743,946	16,258,016	
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-	-
Protección Social	239,534,796	15,723,106	255,257,902	238,999,886	145,743,946	16,258,016	
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	239,534,796	15,723,106	255,257,902	238,999,886	145,743,946	16,258,016	

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia 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)	239,534,796	255,257,903	209,096,987
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	1,222,149	2,773,025	2,773,025
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	238,312,647	252,484,878	206,323,962
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	239,534,796	238,999,886	145,743,946
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	239,534,796	238,999,886	145,743,946
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	16,258,017	63,353,041

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	16,258,017	63,353,041
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	16,258,017	63,353,041

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 2015
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos
Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 30 de septiembre 2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Subjetos a Reglas de Operación	-	5,121,401	5,121,401	333,403	263,339	4,787,998
Otros Subsidios	-	5,121,401	5,121,401	333,403	263,339	4,787,998
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	108,963,807	9,094,330	118,058,137	107,873,647	104,975,416	10,184,490
Provisión de Bienes Públicos	108,963,807	9,094,330	118,058,137	107,873,647	104,975,416	10,184,490
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Unicamente 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	130,570,989	1,507,375	132,078,364	130,792,836	40,505,191	1,285,528
Gasto Federalizado	130,570,989	1,507,375	132,078,364	130,792,836	40,505,191	1,285,528
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	239,534,796	15,723,106	255,257,902	238,999,886	145,743,946	16,258,016

Programas y Proyectos de Inversión

Proyecto de Inversión			
Número:	2	Nombre	Sistemas Alimentarios y Nutrición
Municipio(s):	Todo el Estado		
<i>Población objetivo del proyecto</i>			
Hombres:	35,000	Mujeres:	35,000
Total:	70,000		
<i>Clasificación funcional</i>			
Finalidad:	2.	Desarrollo Social	
Función:	2.6.	Protección Social	
Subfunción:	2.6.8.	Otros Grupos Vulnerables	
<i>Alineación con el Plan Estatal de Desarrollo 2013-2018</i>			
Eje rector:	2.	Morelos con Inversión Social para la Construcción de Ciudadanía.	
Objetivo:	2.15.	Mejorar la nutrición adecuada de niños y niñas y de la población vulnerable.	
Estrategia:	2.15.1.	Fortalecer programas de asistencia y atención alimentaria	
Línea de acción	2.15.1.1.	Mantener el apoyo alimentario a menores de 0a 5 años inscritos en el programa.	
	2.15.1.2.	Continuar el apoyo alimentario a menores en edad escolar inscritos en el programa.	
	2.15.1.3.	Mantener el apoyo alimentario a familias y población vulnerable inscrita en el programa.	
	2.15.1.4.	Realizar campañas de orientación alimentaria a la población vulnerable.	
<i>Alineación con el Programa Sectorial, Especial, Institucional o Subregional que se desprende del PED</i>			
Programa:	Programa Sectorial de Salud 2013 - 2018		
Objetivo:	17	Fortalecer el desarrollo y crecimiento de los niños y adolescentes fomentando una sana adecuada alimentación.	
	18	Combatir la escasez alimentaria que afecta a las familias y personas morelenses que se encuentran en estado de vulnerabilidad.	
<i>Características del proyecto</i>			
Objetivo del Proyecto (propósito):	Promover una alimentación correcta en la población escolar mediante un desayuno frío, diseñado con Criterios de Calidad Nutricia y acompañado de acciones de Orientación Alimentaria para contribuir a su crecimiento y desarrollo adecuados.		
	Promover una alimentación correcta en los menores de cinco años, que se encuentren en condiciones de riesgo y vulnerabilidad, mediante la entrega de apoyos alimentarios adecuados a su edad y brindando orientación alimentaria a sus padres.		
	Contribuir a mejorar el estado de nutrición en menores de un año mediante la entrega de una dotación de productos de acuerdo a la edad del menor y 3 latas de leche maternizada.		
	Contribuir a la dieta de las familias en condición de vulnerabilidad, a través de una dotación temporal, diseñada bajo criterios de calidad nutricia, acompañada de acciones de orientación alimentaria.		
	Brindar conocimientos prácticos que mejoren la calidad de vida de los beneficiarios, promoviendo estilos de vida saludables a través de una alimentación correcta.		

<p>Estrategias (componentes):</p>	<p>Distribuir diariamente un desayuno escolar frío a los beneficiarios de esta programa en los planteles escolares, los cuales serán seleccionados de acuerdo al índice de Marginación de la localidad donde se encuentren ubicados, dando prioridad a los de mayor grado de marginación y complementando con pláticas de orientación alimentaria a los niños beneficiados, profesores y padres de familia sobre temas relacionados con el programa.</p> <p>Entrega de recetarios para apoyo en la elaboración de los alimentos, con menús que se pueden elaborar con los productos que contiene la despensa.</p> <p>Promover la participación social, conformando comités escolares y comunitarios desarrollando proyectos productivos.</p> <p>Proporcionar apoyo alimentario a menores de uno y cinco años, que no cuenten con apoyo de otros programas sociales.</p> <p>Proporcionar una dotación de productos para cubrir las necesidades básicas alimentarias.</p> <p>Impartir talleres de alimentación recomendable, platicas de orientación alimentaria y poner en marcha la campaña de "Disminución del Consumo de Azúcar, Aceite y Sal"</p>
<p><i>Beneficio social y/o económico:</i></p>	<p>Fomentar el consumo de alimentos saludables y como consecuencia mejorar el estado de nutrición de los niños y niñas beneficiados con el programa y que forman parte de la sociedad vulnerable del Estado de Morelos.</p>

<i>Rubro</i>	<i>Programación trimestral de avance financiero (Miles pesos)</i>				
	<i>Subtotales</i>	<i>1er. Trimestre</i>	<i>2do. Trimestre</i>	<i>3er. Trimestre</i>	<i>4to. Trimestre</i>
Total	129,708.00	32,427.00	32,427.00	32,427.00	32,427.00
Inversión Federal	129,708.00	32,427.00	32,427.00	32,427.00	32,427.00
<i>RAMO "33", Fondo "V"</i>	<i>129,708.00</i>	<i>32,427.00</i>	<i>32,427.00</i>	<i>32,427.00</i>	<i>32,427.00</i>
Inversión Estatal					
<i>"Ingresos propios"</i>					
Observaciones					



Gobierno del Estado de Morelos
Sistema de Evaluación del Desempeño

IGG-1

Avance físico en el cumplimiento de metas al 3er. trimestre de 2015

15/10/2015

Dependencia/Organismo: Secretaría de Salud

Unidad Responsable de Ejecución

Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia Morelos

Vinculación al Plan Estatal de Desarrollo 2013-2018

Estrategia: 2. Morelos con Inversión Social para la Construcción de Ciudadanía

Finalidad: 2. Desarrollo Social

Objetivo: 2.15 Mejorar la nutrición adecuada de niños y niñas y de la población vulnerable.

Función: 2.6. Protección Social

Subfunción: 2.6.8. Grupos Vulnerables

Proyecto: 2. Sistemas Alimentarios y Nutrición

Indicadores	Meta anual		Cumplimiento Trimestral (Programado/Realizado)				Observaciones
	Unidad de medida	Cantidad	1er. Trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre	
			Meta	Meta	Meta	Meta	
1. Porcentaje de servicios de alimentación y orientación nutricional a personas socialmente vulnerables	Porcentaje	27.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
2. Beneficiarios atendidos con desayunos escolares modalidad fríos	Beneficiarios	70,000.00	.00	.00	70,000.00	70,000.00	Se beneficiaron a 35134 niñas y 34866 niños.
3. Beneficiarios atendidos con desayunos escolares modalidad caliente.	Beneficiarios	30,000.00	.00	.00	30,000.00	30,000.00	Se beneficiaron a 7997 mujeres y 7453 hombres. Se contempla la cía de septiembre en virtud que durante los meses de julio y agosto se mantuvieron cerradas.
4. Beneficiarios atendidos con el Programa Menores de 5 años	Beneficiarios	4,659.00	.00	.00	4,659.00	4,659.00	Se beneficiaron en promedio mensual a 2150 niñas y 2039 niños
5. Beneficiarios atendidos con el Programa Menores de 1 año.	Beneficiarios	654.00	.00	.00	654.00	654.00	Se beneficiaron en promedio mensual a 355 niñas y 299 niños.
6. Beneficiarios atendidos con el Programa Sujetos Vulnerables	Beneficiarios	2,745.00	.00	.00	2,745.00	2,745.00	Se beneficiaron en promedio mensual a 1135 mujeres y 1309 hombres
7. Beneficiarios atendidos con pláticas de Orientación Alimentaria	Beneficiarios	8,292.00	2,073.00	4,146.00	6,219.00	8,292.00	Durante los meses de julio y agosto no hubo clases por el motivo no se impartieron pláticas. Se beneficiaron a 3464 mujeres y 1549 hombres.
8. Instalación de Huertos familiares y escolares	Huertos	23.00	.00	2.00	12.00	23.00	El equipamiento lo tiene el proveedor y se encuentra en la etapa de focalización de espacios.
9. Apertura de Centros de Asistencia Nutricional Comunitaria (CANYC)	Apertura CANYC	30.00	.00	10.00	20.00	30.00	Son 10 aperturas y 3 reequipamientos.
10. Desayunos escolares fríos entregados	Desayunos	10,654,430.00	.00	.00	2,973,608.00	5,317,215.00	Se debe a que iniciaron la distribución en el mes de septiembre por inicio de ciclo escolar.
11. Desperdas distribuidas por los diferentes programas a favor de la nutrición del estado.	Desperdas	44,936.00	.00	.00	11,294.00	22,468.00	El incremento se debe al cambio de producto lo cual originó una mayor demanda. Se beneficiaron a 5600 mujeres y 4277 hombres.
12. Desperdas distribuidas en apoyo a los menores a favor de la nutrición del estado.	Desperdas	54,314.00	.00	.00	13,558.00	27,112.00	Se beneficiaron a 6857 mujeres y 4311 hombres.
Avance programado del proyecto			2.1%	7.7%	32.8%	59.3%	
Avance real del proyecto			1.0%	6.0%	24.3%		

L.I. DANIEL BUSTAMANTE PÉREZ
SUBDIRECTOR DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA



Anexos

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio
Cuenta Pública 2015
(Pesos)
Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
1100-16-006-033	CENTRO DE ATENCIÓN AL MENOR (1) CAM	\$ 2,337,367.00
1100-16-006-034	CENTRO DE ATENCIÓN AL MENOR (2) CAM	\$ 1,072,000.00
1100-03-007-004	CENTRO REHABILITACIÓN INTEGRAL CUERNAVACA	\$ 1,249,515.00
2101-01-009-023	C. A. I. C. "GOTITA DE GENTE"	\$ 390,346.80
1100-16-002-167	TERRENO 1,027 M2	\$ 1,224,809.60
1100-33-037-177	TERRENO 3,090 M2	\$ 3,627,400.37
1100-33-037-272	TERRENOS, 998.13 M2	\$ 3,359,049.89



Servicios de Salud Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Introducción

CUENTA PÚBLICA
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS
3er TRIMESTRE

2015



Información Contable

CUENTA PÚBLICA
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS
3er TRIMESTRE | 2015

Servicios de Salud de Morelos

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	32,038,385	30,454,754	Gastos de Funcionamiento	1,657,132,120	1,938,006,157
Impuestos	-	-	Servicios Personales	1,152,814,341	1,239,712,840
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	238,938,256	382,880,930
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	265,379,523	315,412,387
Derechos	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,535,893	4,052,459
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	32,038,385	30,454,754	Subsidios y Subvenciones	2,180,362	3,492,759
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Ayudas Sociales	1,011,345	559,700
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Pensiones y Jubilaciones	1,344,186	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,873,161,849	2,252,322,278	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Participaciones y Aportaciones	1,858,944,859	2,088,725,119	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	14,216,990	163,597,159	Donativos	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	62,436,813	8,083,313	Transferencias al Exterior	-	-
Ingresos Financieros	2,547,693	7,577,474	Participaciones y Aportaciones	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	59,889,120	505,839	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	1,967,637,047	2,290,860,345	Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Ayudas Financieras	-	-
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	6,070,235	-
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,070,235	-
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,667,738,248	1,942,058,616
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	299,898,799	348,801,729

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

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	428,949,871	483,881,281	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	157,581,212	241,144,579
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	332,802,863	179,807,557	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,719,263	7,204,462	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	27,141,029	27,141,029	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	54,413,599	88,574,672	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	850,026,625	786,609,001	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	157,581,212	241,144,579
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	147,152,420	145,569,622	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,094,493,572	954,142,440	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	1,186,301	1,057,238	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	22,992,314	97,916,822	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	336,405	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	157,581,212	241,144,579
Total de Activos No Circulantes	1,220,176,384	1,198,686,122	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	2,070,203,009	1,985,295,123	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	37,594,180	28,814,750
			Aportaciones	18,593,219	18,148,639
			Donaciones de Capital	56,187,399	46,963,389
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,875,027,617	1,715,335,794
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	299,898,799	348,801,729
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,782,235,545	1,608,953,329
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	207,106,727	242,419,264
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,912,621,797	1,744,150,544
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	2,070,203,009	1,985,295,123

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)

Servicios de Salud de Morelos

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	210,150,413	295,058,299	PASIVO	-	83,563,367
Activo Circulante	89,577,682	152,995,306	Pasivo Circulante	-	83,563,367
Efectivo y Equivalentes	54,931,410	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	83,563,367
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	152,995,306	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	485,199	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	34,161,073	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	120,572,731	142,062,993	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1,582,798	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	140,351,132	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	129,063	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	22,992,314	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	97,580,417	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	217,818,763	49,347,510
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	9,224,010	444,580
			Aportaciones	-	444,580
			Donaciones de Capital	9,224,010	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	208,594,753	48,902,930
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	48,902,930
			Resultados de Ejercicios Anteriores	173,282,216	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	35,312,537	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Debajo 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 y 2014
(Pesos)
Servicios de Salud de Morelos



Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	2,169,300,515	12,081,746,668	12,180,844,174	2,070,203,009	99,097,506
Activo Circulante	987,032,976	12,010,231,634	12,147,237,985	850,026,625	137,006,351
Efectivo y Equivalentes	289,386,420	9,387,383,345	9,247,819,894	428,949,871	139,563,451
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	565,969,057	2,353,517,762	2,586,683,956	332,802,863	233,166,194
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	6,719,263	165,580	165,580	6,719,263	-
Inventarios	27,141,029	-	-	27,141,029	-
Almacenes	97,817,207	269,164,947	312,568,555	54,413,599	43,403,608
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	1,182,267,539	71,515,034	33,606,189	1,220,176,384	37,908,845
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	146,056,975	1,095,445	-	147,152,420	1,095,445
Bienes Muebles	1,024,133,479	70,360,093	-	1,094,493,572	70,360,093
Activos Intangibles	1,126,805	59,496	-	1,186,301	59,496
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	16,922,079	-	6,070,235	22,992,314	6,070,235
Activos Diferidos	27,872,359	-	27,535,954	336,405	27,535,954
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Cuenta Pública 2015
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2015
 (Pesos)



Servicios de Salud de Morelos

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos					
				584,483,612	157,581,212
Total Deuda y Otros Pasivos				584,483,612	157,581,212

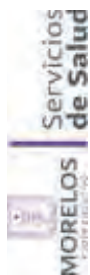
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2015
(pesos)
Servicios de Salud 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	-	242,419,264	35,312,537	-	207,106,727
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	28,814,750	-	-	-	28,814,750
Aportaciones	18,148,639	-	-	-	18,148,639
Donaciones de Capital	46,963,389	-	-	-	46,963,389
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	1,608,953,329	348,801,729	-	1,957,755,058
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	348,801,729	-	348,801,729
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,608,953,329	-	-	1,608,953,329
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	28,814,750	1,366,534,065	348,801,729	-	1,744,150,544
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	8,779,430	-	-	-	8,779,430
Aportaciones	444,580	-	-	-	444,580
Donaciones de Capital	9,224,010	-	-	-	9,224,010
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	173,282,216	299,898,799	-	473,181,015
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	299,898,799	-	299,898,799
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	173,282,216	-	-	173,282,216
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	37,594,180	1,539,816,281	335,211,336	-	1,912,621,797

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)
Servicios de Salud 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	1,965,089,354	2,283,282,871	Origen	2,547,693	-
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	2,547,693	-
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	71,515,033	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	32,038,385	30,454,754	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,095,445	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	1,858,944,859	2,088,725,119	Bienes Muebles	70,360,093	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	14,216,990	163,597,159	Otras Aplicaciones de Inversión	59,495	-
Otros Orígenes de Operación	59,889,120	505,839			
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	68,967,340
Aplicación	1,661,668,013	1,942,058,616	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	1,152,814,341	1,239,712,840	Origen	1,451,637	-
Materiales y Suministros	238,938,256	382,880,930	Endeudamiento Neto	1,451,637	-
Servicios Generales	265,379,523	315,412,387	Interno	-	-
			Externo	1,451,637	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	2,180,362	3,492,759	Aplicación	96,342,187	-
Ayudas Sociales	1,011,345	559,700	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	1,344,186	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	96,342,187	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	94,890,550	-
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	139,563,451	341,224,255
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	-	-			
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	289,386,420	142,657,026
	303,421,341	341,224,255	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	428,949,871	483,881,281
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio		

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



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS
3er TRIMESTRE

2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	93,582,583	93,582,583	93,586,552	77,933,178	77,933,178
Participaciones y Aportaciones	1,310,532,257	845,906,099	2,156,438,356	1,859,833,505	1,852,787,710	542,255,453
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	14,216,990	14,216,990	14,216,990	14,216,990	14,216,990
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	1,310,532,257	953,705,672	2,264,237,929	1,967,637,047	1,944,937,878	634,405,621
				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	1,310,532,257	845,906,099	2,156,438,356	1,859,833,505	1,852,787,710	542,255,453
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	1,310,532,257	845,906,099	2,156,438,356	1,859,833,505	1,852,787,710	542,255,453
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	-	107,799,573	107,799,573	107,803,542	92,150,168	92,150,168
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	93,582,583	93,582,583	93,586,552	77,933,178	77,933,178
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	14,216,990	14,216,990	14,216,990	14,216,990	14,216,990
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	1,310,532,257	953,705,672	2,264,237,929	1,967,637,047	1,944,937,878	634,405,621
				Ingresos excedentes ¹		

Cuenta Pública 2015
Servicios de Salud 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	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	1,373,043,498	1,239,686,170	2,612,729,668	1,696,828,112	1,685,184,649	915,901,556
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	1,373,043,498	1,239,686,170	2,612,729,668	1,696,828,112	1,685,184,649	915,901,556

Cuenta Pública 2015
Servicios de Salud 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					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	1,337,620,029	1,184,908,343	2,522,528,372	1,660,714,810	1,651,337,016	861,813,562
Gasto de Capital	35,423,469	54,777,827	90,201,296	36,113,302	33,847,633	54,087,994
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	1,373,043,498	1,239,686,170	2,612,729,668	1,696,828,112	1,685,184,649	915,901,556

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	6 = (3 - 4)	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Servicios Personales							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	223,423,590	1,129,362,002	1,352,785,592	1,152,814,340	1,152,632,465	199,971,252	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	27,857,248	214,267,741	242,124,989	240,414,996	240,414,996	1,709,993	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	159,798,257	202,655,368	362,453,625	216,174,532	216,174,532	146,279,093	
Seguridad Social	10,982,771	241,380,545	252,363,316	240,826,835	240,826,835	11,536,481	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	13,776,524	121,749,279	135,525,803	120,157,396	120,157,396	15,368,407	
Previsiones	9,347,560	344,976,728	354,324,288	329,262,385	329,080,510	25,061,903	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,661,230	4,332,341	5,993,571	5,978,196	5,978,196	15,375	
Materiales y Suministros							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	184,619,119	269,028,947	453,648,066	238,938,257	234,486,048	214,709,809	
Alimentos y Utensilios	14,551,000	5,547,378	20,098,378	13,813,098	13,748,363	6,285,280	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	3,438,315	23,137,555	26,575,870	20,981,345	20,933,612	5,594,525	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	351,775	307,866	43,909	29,209	29,209	14,700	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,516,637	1,597,663	4,114,300	3,317,541	3,315,315	796,759	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	137,587,324	217,723,247	355,310,571	173,777,997	170,612,902	181,532,574	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	13,627,105	9,108,556	22,735,661	17,057,669	17,056,250	5,677,992	
Materiales y Suministros Para Seguridad	8,436,041	8,028,422	16,464,463	5,510,183	4,641,427	10,954,280	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,110,922	4,193,992	8,304,914	4,451,215	4,148,970	3,853,699	
Servicios Generales							
Servicios Básicos	95,828,014	410,056,587	505,884,601	265,379,524	260,466,753	240,505,077	
Servicios de Arrendamiento	16,247,774	24,933,185	41,180,959	26,750,857	24,665,342	14,430,102	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	3,984,978	3,241,991	7,226,969	5,022,089	4,375,999	2,204,880	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	22,655,689	163,474,453	186,130,142	121,791,371	120,160,197	64,338,771	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	5,545,037	47,992,057	53,537,094	18,840,856	18,840,855	34,696,238	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	34,598,208	96,348,637	130,946,845	32,313,022	31,891,842	98,633,823	
Servicios de Traslado y Viáticos	326,003	24,332,496	24,658,499	20,772,060	20,772,060	3,886,439	
Servicios Oficiales	10,202,377	22,006,927	32,209,304	14,913,971	14,845,464	17,295,333	
Otros Servicios Generales	1,569,426	4,877,320	6,446,746	1,888,611	1,888,611	4,558,135	
	698,522	22,849,521	23,548,043	23,086,687	23,026,383	461,356	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,344,539	33,742,061	39,086,600	4,535,893	3,751,750	34,550,707	

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	1,373,043,498	1,239,686,170	2,612,729,668	1,696,828,112	1,685,184,649	915,901,556
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	1,373,043,498	1,239,635,022	2,612,678,520	1,696,777,281	1,685,133,818	915,901,239
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	51,148	51,148	50,831	50,831	317
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	1,373,043,498	1,239,686,170	2,612,729,668	1,696,828,112	1,685,184,649	915,901,556



Información Programática

CUENTA PÚBLICA
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS
3er TRIMESTRE

2015

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas						6 = (3 - 4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	894,220,178	894,220,178	474,412,583	470,904,767	419,807,595
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	894,220,178	894,220,178	474,412,583	470,904,767	419,807,595
Desempeño de las Funciones	-	261,297,008	261,297,008	89,675,538	86,349,780	171,621,470
Prestación de Servicios Públicos	-	131,646,556	131,646,556	49,775,059	48,845,197	81,871,497
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	119,448,205	119,448,205	37,071,660	34,939,673	82,376,545
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	10,202,247	10,202,247	2,828,819	2,564,910	7,373,428
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	338,893,256	77,353,769	416,247,025	310,401,406	306,922,741	105,845,619
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	338,893,256	77,353,769	416,247,025	310,401,406	306,922,741	105,845,619
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)	1,034,150,242	6,815,215	1,040,965,457	822,338,585	821,007,361	218,626,872
Gasto Federalizado	1,034,150,242	6,815,215	1,040,965,457	822,338,585	821,007,361	218,626,872
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	1,373,043,498	1,239,686,170	2,612,729,668	1,696,828,112	1,685,184,649	915,901,556

Servicios de Salud 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)	1,310,532,257	1,967,637,047	1,944,937,878
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	1,310,532,257	1,859,833,505	1,852,787,710
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	-	107,803,542	92,150,168
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	1,373,043,498	1,696,828,112	1,685,184,649
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	1,373,043,498	1,696,828,112	1,685,184,649
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	- 62,511,241	270,808,935	259,753,229

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	- 62,511,241	270,808,935	259,753,229
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	- 62,511,241	270,808,935	259,753,229

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

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

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

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



Anexos

CUENTA PÚBLICA
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS
3er TRIMESTRE | 2015

Relación de cuentas bancarias productivas específicas			
Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
1	PROGRAMAS REGIONALES DEL RAMO 23	BANORTE	202770316
2	BRIGADISTAS VOLUNTARIOS 2014	BANORTE	255874331
3	CARAVANAS 2012	BANORTE	853352990
4	AFASPE 2012	BANORTE	853414197
5	AFASPE 2009	BANORTE	853412755
6	PROSPERA 2015	BANORTE	264476670
7	PROG. DESARROLLO HUM OPORTUNIDADES 2013	BANORTE	862799065
8	OPORTUNIDADES 2014	BANORTE	210881404
9	RAMO 33 FASSA 2014	BANORTE	210881310
10	OPORTUNIDADES 2012	BANORTE	853355861
11	CARAVANAS FIJAS 2014	BANORTE	210881383
12	CARAVANAS CONTINGENCIAS 2012	BANORTE	853353643
13	CARAVANAS FIJAS 2015	BANORTE	264476643
14	CARAVANAS DE LA SALUD 2013	BANORTE	862799038
15	CARAVANAS CONTINGENCIAS 2015	BANORTE	264476652
16	SEGURO MEDICO SIGLO XXI 2014	BANORTE	234918865
17	AFASPE 2014	BANORTE	210881365
18	NOMINA PROSPERA 2015	BANORTE	264476531
19	FORTALECIMIENTO PROGRAMAS PREVENTIVOS 2014	BANORTE	219664806
20	NOMINA OPORTUNIDADES 2014	BANORTE	215885555
21	CARAVANAS CONTINGENCIAS 2013	BANORTE	863689668
22	RECURSOS ESTATALES 2015	BANORTE	264476625
23	FOROSS GRUPOS VULNERABLES 2013	BANORTE	205213627
24	REPSS 2013	BANORTE	880094287
25	CARAVANAS CONTINGENCIAS 2014	BANORTE	210881392
26	AFASPE 2015	BANORTE	264476634
27	REPSS 2015	BANORTE	264476607
28	ANEXO 29 PROGRAMA DE APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD DE SERVICIOS DE SALUD	BANORTE	887714007
29	RAMO 33 2015	BANORTE	264476595
30	REPSS 2014	BANORTE	214036547
31	APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD SS 2014	BANORTE	230583162

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CUENTA PÚBLICA 3er TRIMESTRE 2015
a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes de Efectivo

Al cierre del mes de Septiembre del 2015 el saldo en la cuenta de Bancos es de \$ 428,949,871.26 para las diversas actividades de Servicios de Salud de Morelos y pago de pasivos, es importante mencionar que se abren cuentas bancarias productivas específicas para la recepción y administración de los recursos, debido a las necesidades del Organismo, las inversiones son a corto plazo. Las principales cuentas que integran el saldo son las siguientes:

CUENTA BANCARIA	SALDO
OTRAS CUENTAS MENORES	63,749,458.61
CTA 0264476577 SERVICIOS PERSONALES ESTATAL 2015	77,278,810.09
CTA 0230583162 APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD SS 2014	65,008,980.26
CTA 0264476595 RAMO 33 2015	47,141,728.35
CTA 0264476634 AFASPE 2015	46,426,306.42
CTA 0264476586 SERVICIOS PERSONALES FEDERAL 2015	31,776,062.10
CTA 0264476559 NOMINA REPSS Y PRECARIOS 2015	17,663,574.15
CTA. 0887714007 ANEXO 29 PROGRAMA DE APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD DE SERVICIOS DE SALUD	14,747,832.14
CTA. 0853340746 NOMINA REPSS Y PRECARIOS	13,971,580.71
CTA 0264476531 NOMINA PROSPERA 2015	10,324,600.71
CTA 210881392 CARAVANAS CONTINGENCIAS 2014	9,132,004.17
CTA 210881329 SERVICIOS PERSONALES ESTATAL 2014	5,267,087.47
CTA. 0271588133 FASSC COPRISEM 2015	4,254,667.25
CTA 0264476607 REPSS 2015	3,655,198.84
CTA 0264476625 RECURSOS ESTATALES 2015	3,483,880.72
CTA 215885555 NOMINA OPORTUNIDADES 2014	3,328,804.76
CTA 225680133 REPSS 2014 NUEVA	2,754,978.12
CTA 0210881310 RAMO 33 FASSA 2014	1,823,235.14
CTA 216711811 PREVENCION Y ATENCION VIH 2014	1,659,845.25
CTA 219664806 FORTALECIMIENTO PROGRAMAS PREVENTIVOS 2014	1,648,162.64
CTA 210881365 AFASPE 2014	1,448,268.97
CTA 210881374 ASE 2014	1,391,099.47
CTA 0264476661 SEGURO MEDICO NUEVA GENERACION 2015	909,214.82
CTA 0264476540 NOMINA PASANTES Y MEDICOS 2015	104,490.10
TOTAL	428,949,871.26

1.- Las Cuentas Bancarias vigentes corresponden en su mayoría a la Institución Financiera Banorte, una cuenta de BBVA & Bancomer, una de HSBC, y una de Santander.

2.- Las Cuentas Bancarias de los Servicios de Salud de Morelos son de tipo Productivas y Mancomunadas.

3.- Los rendimientos bancarios generados por las Cuentas Bancarias Productivas durante el segundo trimestre 2015 (Julio-Septiembre) ascienden a la cantidad de \$267,285.15 (Doscientos sesenta y siete mil doscientos ochenta y cinco pesos 15/100 M.N.).

4.- La Tasa Neta Promedio de la Cuenta Productiva es de 13.92% del Cete y el indicador del Cete a 28 días es de 3.25%, resultando una Tasa Neta Promedio del 0.4524%.

CONTRATOS DE INVERSIÓN

5.- Se invierten algunas de las Cuentas Productivas ligadas a los Contratos de Inversión, estos Contratos se invierten en Fondos Gubernamentales denominados NTEGUB, son inversiones no sujetas a retención de impuestos y que cuentan con Liquidez Gubernamental diaria y sin riesgo financiero.

6.- La Tasa Mensual Promedio del Rendimiento de la Inversión es de 3.03%

7.- Se invirtieron tres Contratos de Inversión durante el tercer trimestre 2015 ((Julio-Septiembre).

8.- Los intereses bancarios generados por los Contratos de Inversión durante el tercer trimestre 2015 (Julio-Septiembre) ascienden a la cantidad de \$144,104.45 (Ciento cuarenta y cuatro mil ciento cuatro pesos 45/100 M.N.).

9.- El total de los rendimientos bancarios generados por las Cuentas Bancarias Productivas más los intereses bancarios generados por los Contratos de Inversión durante el segundo trimestre 2015 (Julio-Septiembre) ascienden a la cantidad de \$411,389.60 (cuatrocientos once mil trescientos ochenta y nueve pesos 60/100 M.N.).

Derecho a recibir Efectivo o Equivalentes

Los Derechos a recibir en efectivo o equivalentes a corto plazo al 30 de Septiembre de 2015 se integran de la manera siguiente.-

	2015
Cuentas por cobrar	96,342,187.84
Deudores Diversos	146,095,436.88
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Efectivo a Corto Plazo	90,365,238.70
SUB TOTAL	332,802,863.42
(-) Cuentas de dudosa recuperación	0
TOTAL	332,802,863.42

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO			ANTIGUEDAD		
DEUDOR	RECURSO	SALDO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD	AÑOS ANTERIORES	40,331,361.04			40,331,361.04
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	AÑOS ANTERIORES	6,786,430.14			6,786,430.14
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	MULTAS COPRISEM	54,964.00	54,964.00		
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD EN LOS SERVICIOS DE SALUD	5,367,452.00	5,367,452.00		
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	EXAMEN NACIONAL DE RESIDENCIAS MEDICAS	899,650.00	899,650.00		
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	RENDIMIENTOS 2014 GENERADOS EN GOBIERNO	787,453.33	787,453.33		
UNIDADES HOSPITALARIAS	CUOTAS DE RECUPERACION	498,357.43	428,583.79		69,773.64
REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD	SERVICIOS INTERESTATALES DEL SEGURO POPULAR	15,150,947.06	15,150,947.06		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	OTAS CUENTAS POR COBRAR	4,541,572.84			4,541,572.84
Secretaria de Salud	No. 634 / FONDO DE PREVISION DEL 2% (FIDEICOMISO DEL SPSS)	21,924,000.00			21,924,000.00
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	96,342,187.84	22,689,050.18		73,653,137.66

Es importante mencionar que en el saldo con antigüedad igual o mayor a 365 días, se incluyen los pagos de los casos de portabilidad correspondientes a los ejercicios 2013 y anteriores, estamos en espera de la minuta y oficio para la cancelación de los adeudos de acuerdo a Minuta de trabajo - Conciliación y Pago de casos de Portabilidad.

El saldo de la cuenta de Deudores Diversos asciende a \$146,095,436.88 derivado principalmente del fondeo financiero para el pago de nominas, por falta de convenio firmado de los programas de Oportunidades - Prospera, Provisiones para el Sector Salud, Caravanas Fijas y Mviles y Cuota Social y Aportación Solidaria Federal (REPSS), así como por los gastos a comprobar menores y ministraciones a Hospitales y Jurisdicciones del mes de Septiembre.

Inventarios

El saldo de bienes en tránsito por la cantidad de \$ 27,141,029.04 refiere a los pagos realizados en exceso respecto del contrato 039/10, en las cuentas contables se tiene un saldo de medicinas y productos farmacéuticos, materiales accesorios y suministros médicos que no fueron entregados, por lo que se encuentra en el proceso correspondiente.

Almacén

Las existencias en el almacén al 30 de Septiembre del 2015 por un importe de \$ 54,413,598.45, se integran de los bienes de consumo y bienes muebles adquiridos por las diferentes fuentes de financiamiento, para los distintos centros de trabajo, de acuerdo al siguiente desglose:

CONCEPTO	IMPORTE
PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO	40,568,162.18
VESTUARIO BLANCOS PENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS	9,401,824.37
ACTIVOS FIJOS	3,623,895.20
MATERIAL DE ADMINISTRACION EMISION DE DOCUMENTOS Y ARTICULOS OFICIALES	414,172.27
HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	351,582.14

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS

OTROS CONCEPTOS	53,962.29
TOTAL ALMACEN	54,413,598.45

El Método de Valuación de los inventarios que se aplica en el almacén, es el de las Primeras Entradas Primeras Salidas.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Al 30 de Septiembre de 2015, este rubro se integra de la siguiente manera:

CONCEPTO	IMPORTE
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso	147,152,419.85
Bienes Muebles	1,094,493,572.47
Activos Intangibles	1,186,300.50
SUBTOTAL	1,242,832.292.82
Activos Diferidos	336,405.00
TOTAL	1,243,168,697.82
(-) Depreciación acumulada	22,992,314.13
GRAN TOTAL	1,220,176,383.69

CUENTA	CONCEPTO	IMPORTE
1.2.4.3.	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	702,927,055.14
1.2.4.1.	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	217,045,281.79
1.2.4.4.	EQUIPO DE TRANSPORTE	106,269,844.31
1.2.4.6.	MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	54,828,063.86
1.2.4.2.	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,423,327.37
	TOTAL BIENES MUEBLES	1,094,493,572.47

En cumplimiento a lo establecido en las Reglas Especificas de Registro y Valoración del Patrimonio, Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) y a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se llevo a cabo el registro de los Bienes Muebles en el sistema Presupuestal - Contable así como el cálculo de la depreciación conforme a los porcentajes de Depreciación aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS

Depreciación acumulada al 30 de Septiembre del 2015 \$ 22,992,314.13, correspondiente al periodo de enero a Septiembre 2015 un importe de \$6,070,235.20.

Para efectos de depreciación se ha tomado como base lo establecido en las Reglas Especificas de Registro y Valoración del Patrimonio, Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales) y a lo publicad en el Periódico Oficial Tierra y Libertad número 5028 “Parámetros de Estimación de Vida Útil” la cual incluye los Porcentajes de Depreciación, conforme a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se llevo a cabo el registro de los Bienes Muebles en el sistema Presupuestal - Contable así como el cálculo de la depreciación conforme a los porcentajes de Depreciación aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de Septiembre de 2015 se integran de la siguiente manera.-

CONCEPTO		2015	
Proveedores por Pagar		65,590,486.86	
Contratistas por obras por pagar a corto plazo		14,056,101.52	
Otras Cuentas por Pagar		77,934,623.72	
TOTAL		157,581,212.10	

El total de estos pasivos integran los saldos acumulados por pagar del ejercicio 2014 y de ejercicios anteriores, esto de acuerdo al Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental número 8) **DEVENGO CONTABLE**, que a la letra dice:

“Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa...”

”... El gasto devengado, es el momento contable que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obra pública contratados; así como de las obligaciones que derivan de tratados, leyes, decretos, resoluciones y sentencias definitivas.”

A continuación se muestra la integración de acuerdo a su antigüedad:

CONCEPTO	CIERRE 2012	CIERRE 2013	CIERRE 2014	A 90 DIAS	CORRIENTE	TOTAL
Proveedores por pagar a corto Plazo	-3,141,440.32	8,667,019.15	5,143,943.50	8,121,324.55	46,799,639.98	65,550,486.86
Contratistas por Obras Públicas por pagara a Corto Plazo	2,571,462.72	5,269,785.07	5,522,378.85	692,474.88	0	14,056,101.52

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

El importe total de los ingresos devengados de Enero a Junio 2015 asciende a \$ 1,967,637,046.38 integrados de la siguiente manera:

RUBRO	CONCEPTO	TIPO	CONCEPTO	CLASE	CONCEPTO	IMPORTE
7	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	71	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	
				712	OTROS INGRESOS	61,867,774.31
				713	SERVICIOS INTERESTATALES DEL SEGURO POPULAR	15,470,001.50
					CUOTAS DE RECUPERACIÓN	16,248,775.88
8	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	82	APORTACIONES		APORTACIONES	
				821	FEDERAL	1,533,742.867.02
				822	ESTATAL	235,615,688.48
		83	CONVENIOS		CONVENIOS	
				831	RAMO 12	90,474,949.19
9	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	93	SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES		SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	
				931	SUBSIDIO ISR	14,216,990.00
			TOTAL			1,967,637,046.38

Gastos y Otras Pérdidas

Al 30 de Septiembre del 2015, se tuvo un presupuesto aprobado inicial de \$ 1,373,043,498.31 posteriormente se autorizaron ampliaciones y reducciones con importes netos de \$1,239,686,169.53 para determinar un presupuesto modificado de \$2,612,729,667.84 De dicha cantidad se devengaron \$1,696,828,111.72 de acuerdo a la siguiente distribución.

TITULO	CAPITULO	DEVENGADO	PORCENTAJE
SERVICIOS PERSONALES	1000	1,152,814,340.97	67.94
MATERIALES Y SUMINISTROS	2000	238,938,256.37	14.08
SERVICIOS GENERALES	3000	265,379,522.85	15.64
TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4000	4,535,892.89	0.27
BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES	5000	34,064,653.31	2.01
INVERSION PUBLICA	6000	1,095,445.32	0.06
TOTAL		1,696,828,111.71	100.00

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio del Organismo se constituirá por:

- I. Los recursos financieros que se le asignen presupuestalmente;

- II. Los bienes muebles e inmuebles y demás activos que le sean transferidos por los Gobiernos Federal, Estatal o Municipales;
- III. Las cuotas de recuperación que reciba por los servicios que preste;
- IV. Los rendimientos, recuperaciones y demás ingresos que obtenga por la inversión de sus recursos financieros;
- V. Los recursos que obtenga derivados de concesiones, permisos, licencias y autorizaciones que se le otorguen conforme a la ley; y
- VI. Las aportaciones, legados y donaciones que en su favor se otorguen y demás ingresos que perciba por cualquier otro título legal.

El resultado del ejercicio refleja un Ahorro por un monto total de \$ 299,898,798.10.

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

La cuenta de Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores en atención al Acuerdo por el que se reforma y adiciona el Manual de Contabilidad Gubernamental publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 22 de Diciembre del 2014 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable con fundamento en los artículos 6, 7 y 9 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el saldo de esta cuenta representa el importe correspondiente a la corrección de las omisiones, inexactitudes e imprecisiones de registros en los estados financieros de los entes públicos, o bien por los **registros contables extemporáneos, por correcciones por errores aritméticos, por errores en la aplicación de políticas contables**, así como la inadvertencia o mala interpretación de hechos.

Las correcciones o ajustes de periodos anteriores (extemporáneos) son aquellas partidas materiales que tuvieron su origen en un periodo anterior, y que por consiguiente afectan los resultados de operación de los mismos. Por lo que cabe mencionar que los errores cometidos en ejercicios anteriores deben ser subsanados en el ejercicio en que se detectan, realizando los ajustes necesarios en las partidas correspondientes.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El análisis de los saldos que se manifiestan en el saldo inicial y final en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo es como sigue:

CONCEPTO	2015	2014
BANCOS/TESORERÍA	428,831,871.26	289,334,904.44
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	118,000.00	51,515.32
TOTAL	428,949,871.26	289,386,419.76

1.- Las Cuentas Bancarias vigentes corresponden en su mayoría a la Institución Financiera Banorte, una cuenta de BBVA & Bancomer, una de HSBC, y una de Santander.

2.- Las Cuentas Bancarias de los Servicios de Salud de Morelos son de tipo Productivas y Mancomunadas.

3.- Se invierten algunas de las Cuentas Productivas ligadas a los Contratos de Inversión, estos Contratos se invierten en Fondos Gubernamentales denominados NTEGUB, son inversiones no

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS

sujetas a retención de impuestos y que cuentan con Liquidez Gubernamental diaria y sin riesgo financiero.

v) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente a Enero - Septiembre 2015		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$1,967,637,046
2. Más ingresos contables no		\$0
	Incremento por variación de inventarios	\$0
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$0
	Disminución del exceso de provisiones	\$0
	Otros ingresos y beneficios varios	\$0
	Otros ingresos contables no presupuestarios	\$0
3. Menos ingresos presupuestarios no		\$0
	Productos de capital	\$0
	Aprovechamientos capital	\$0
	Ingresos derivados de financiamientos	\$0
	Otros Ingresos presupuestarios no contabilizados	\$0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$1,967,637,046

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente a Enero - Septiembre 2015		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		1,696,828,112
2. Menos egresos presupuestarios no contables		35,160,099
	Mobiliario y equipo de administración	10,538,737
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,224,562
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	19,016,361
	Vehículos y equipo de transporte	2,010,361
	Equipo de defensa y seguridad	-
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,215,137
	Activos biológicos	-
	Bienes inmuebles	-
	Activos intangibles	59,495
	Obra pública en bienes propios	1,095,445
	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		\$6,070,235.20
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	6,070,235
	Provisiones	-
	Disminución de inventarios	-
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-
	Aumento por insuficiencia de provisiones	-
	Otros Gastos	-
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	-
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,667,738,248

Contable / 8

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Compromisos y Contingencias

La Subdirección Jurídica de Servicios de Salud de Morelos al 30 de Septiembre de 2015 tiene entablados varios juicios de diversas causas, las cuales se desconoce si pudieran generar alguna obligación para el Organismo, dichos juicios no se enuncian para no entorpecer los procesos y/o instancias en los cuales se llevan a cabo.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Fecha de creación

Con fecha 27 de Noviembre de 1996 se pública en el Periódico Oficial del Estado de Morelos, el decreto donde se crea el organismo descentralizado denominado Servicios de Salud de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios y con domicilio legal en la ciudad de Cuernavaca, Morelos.

Objetivo Principal

El objeto del organismo descentralizado denominado Servicios de Salud de Morelos será dirigir, operar, administrar y supervisar los establecimientos y servicios de salud y los recursos humanos, materiales y financieros que la Secretaría de Salud transfiera al Gobierno del Estado de Morelos; igualmente prestara servicios de salud a la población abierta en el Estado, dentro de su esfera de competencia y de conformidad con lo dispuesto por la Ley General de Salud y la Ley de Salud del Estado de Morelos.

Atribuciones del Organismo

Para alcanzar sus objetivos el Organismo tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Organizar y operar en el Estado, los servicios de salud a la población abierta en materia de salubridad general y local, de regulación y control sanitarios conforme a lo que establece el Acuerdo de Coordinación y la Ley de Salud;
- II. Realizar todas aquellas acciones tendientes a garantizar el derecho a la protección de la salud de los habitantes del Estado y acceso a los servicios de salud de los transeúntes;
- III. Proponer y fortalecer la participación de la comunidad en los servicios de salud;
- IV. Conocer y aplicar la normativa general en materia de salud, tanto nacional como internacional, a fin de proponer adecuaciones a la normativa estatal y esquemas que logren su correcto funcionamiento;
- V. Realizar todas aquellas acciones que sean necesarias para mejorar la calidad en la prestación de los servicios de salud;

- VI. Promover la ampliación de la cobertura en la prestación de los servicios, apoyando los Programas que para tal efecto elabore la Secretaría de Salud Federal;
- VII. Promover, apoyar y llevar a cabo la capacitación en materia de servicios de salud de los profesionales, especialistas y técnicos;
- VIII. Integrar un acervo de información y documentación que facilite a las autoridades e instituciones competentes, la investigación, estudio y análisis de ramas y aspectos específicos en materia de salud;
- IX. Difundir a las autoridades correspondientes y a la población en general, a través de publicaciones y actos académicos, los resultados de los trabajos de investigación, estudio, análisis y de recopilación de información, documentación e intercambio que realice;
- X. Administrar las aportaciones que reciba de otras personas o instituciones;
- XI. Operar el SIS para la población sin seguridad social y el SUIVE;
- XII. Promover la actualización, difusión y observancia en el Estado del PMIFS;
- XIII. Administrar el Patrimonio de la Beneficencia Pública Estatal, a través de la Unidad Administrativa creada para tal fin, y
- XIV. Las demás necesarias para el cumplimiento de su objeto.

Misión y Visión del Organismo

Misión.- Asumir el compromiso de atender, promover, restablecer, vigilar y proteger la Salud de la población de Morelos, y facilitar el desarrollo profesional y humanístico de todos nuestros colaboradores.

Visión.- Aspirar ser un organismo modelo de calidad Técnica y Humana, a nivel nacional e internacional, que atienda las necesidades de Salud de la Población de Morelos y especialmente de los más vulnerables, brindándoles protección contra riesgos sanitarios y servicios de Salud preventivos y curativos integrales.

Resumen de sus Principales Políticas Contables

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que se siguen en los renglones de la Cuenta Pública, los cuales son preparados conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como los documentos emitidos por el Consejo de Armonización Contable (CONAC) en virtud de lo anterior el Organismo aún está en proceso de implementación de manuales, políticas, procedimientos y sistema de cómputo que contengan los requisitos necesarios y dar cabal cumplimiento con la ley previamente citada.

(a) Bases de Presentación

La Cuenta Pública es preparada de acuerdo con Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas de Contabilidad Gubernamental, establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así mismo el Organismo se encuentra en proceso de actualización de sus manuales administrativos, contables y registros contables en apego de la ley citada con anterioridad.

Al emitir **Servicios de Salud de Morelos** la Cuenta Pública conforme al marco Legal de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Organismo emite información veraz, confiable comprensible, comparable y oportuna, la cual descansa en la administración del Organismo, quien es la obligada de mantener un efectivo sistema de contabilidad y control interno para satisfacer las necesidades de los usuarios, para que estos últimos tengan los suficientes elementos de juicio para tomar decisiones adecuadamente sustentadas.

En la presentación de la Cuenta Pública se muestra adecuadamente en los estados financieros y sus notas de manera trimestral, agrupando las partidas financieras similares en un mismo rubro, de manera consolidada y con base acumulativa, siempre en apego del Registro Único y a los Momentos Contables tanto de Ingresos como de Egresos, y de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental

Lo anterior permite revelar de manera oportuna toda aquella información cuantitativa y cualitativa que amplíe el origen y significado que se presentan en la Cuenta Pública, aplicando las políticas contables que la administración del Organismo considere las más apropiadas para ella y su entorno económico; lo que conlleva a una presentación y revelación de los estados financieros y sus notas de una manera razonablemente veraz, confiable y oportuna.

Para propósito de revelación en las notas a los estados financieros, cuando se hace la referencia a pesos o “\$”, se trata de pesos mexicanos; de igual manera, cuando se hace la referencia a dólares, se trata de dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

(b) Efectivo y Equivalentes de efectivo

Los equivalentes de efectivo incluyen depósitos en cuentas bancarias, las cuales se presentan a su costo más los intereses devengados, cifra que es similar a su valor de mercado. A la fecha de los estados financieros, los intereses a cargo o a favor se incluyen en los resultados del ejercicio.

(c) Estimaciones para cuentas de dudosa recuperación

El Organismo No constituyó una estimación para cuentas de dudosa recuperación, ya que los que se incluyen son importes con antigüedad mayor a un año y aquellas cuentas por cobrar se encuentran en un proceso legal por parte de Área Jurídica para su recuperación.

(d) Primas de antigüedad

Los beneficios acumulados por pensiones y primas de antigüedad, a que tienen derecho los trabajadores por ley, se reconocen en los resultados de cada ejercicio, es decir, con base en el cálculo que se efectúa al trabajador al momento de su separación.

Las indemnizaciones a que puede tener derecho el personal, se reconocen en los resultados del ejercicio en que se pagan.

(e) Reconocimiento de ingresos y egresos

Los recursos se registran conforme a los momentos contables de los ingresos es decir se devengan en cuanto se conocen y se dan por recaudados una vez que se recibe el efectivo a través de las ministraciones.

Los recursos de Servicios de Salud de Morelos provienen de transferencias del Gobierno Federal (a través de fondos de aportaciones), Estatales e Ingresos Propios, para sufragar el costo de los programas encomendados al Órgano Descentralizado y los gastos de operación y de inversión, conforme al presupuesto autorizado en cada ejercicio fiscal, siendo reconocidos al momento de la recepción de los recursos en las distintas cuentas bancarias.

Los gastos del ejercicio se provisionan, reconocen y registran por el Organismo con base acumulativa, la contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro, con fundamento en el artículo 34 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Resumen de sus Principales Políticas Fiscales

Servicios de Salud de Morelos al pertenecer al Título III “Del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos” de la Ley del Impuesto sobre la Renta (LISR), no está considerada contribuyente del Impuesto sobre la Renta (Artículo 93 de la ley citada anteriormente), únicamente funge como retenedor solidario, enterando los impuestos retenidos por Sueldos y Salarios.

El Impuesto al Valor Agregado (IVA) que paga Servicios de Salud de Morelos es registrado conjuntamente con los gastos ya que sus ingresos son exentos de dicho impuesto, de conformidad al Artículo 15 fracción IV de la Ley del Impuesto al Valor Agregado.

Administración de Riesgos

La actividad y objetivo principal de **Servicios de Salud de Morelos** no la expone a diversos riesgos que existen en su entorno económico, los cuales son.- de mercado, de crédito, de liquidez y de tipo cambiario.

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

ESTAS NOTAS FORMAN PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESQUEMAS BURSATILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

(Julio - Septiembre 2015)

BANCOS

CUENTAS BANCARIAS

- 1.- Las Cuentas Bancarias vigentes corresponden en su mayoría a la Institución Financiera Banorte, una cuenta de BBVA & Bancomer, una de HSBC, y una de Santander.
- 2.- Las Cuentas Bancarias de los Servicios de Salud de Morelos son de tipo Productivas y Mancomunadas.
- 3.- Los rendimientos bancarios generados por las Cuentas Bancarias Productivas durante el tercer trimestre 2015 (julio-septiembre 2015) ascienden a la cantidad de \$267,285.15 (Doscientos sesenta y siete mil doscientos ochenta y cinco pesos 15/100 M.N.).
- 4.- La Tasa Neta Promedio de la Cuenta Productiva es de 13.92% del Cete y el indicador del Cete a 28 días es de 3.25%, resultando una Tasa Neta Promedio del 0.4524%.

CONTRATOS DE INVERSIÓN

- 5.- Se invierten algunas de las Cuentas Productivas ligadas a los Contratos de Inversión, estos Contratos se invierten en Fondos Gubernamentales denominados NTEGUB, son inversiones no sujetas a retención de impuestos y que cuentan con Liquidez Gubernamental diaria y sin riesgo financiero.
- 6.- La Tasa Mensual Promedio del Rendimiento de la Inversión es de 3.03%
- 7.- Se invirtieron tres Contratos de Inversión durante el tercer trimestre 2015 (julio-septiembre 2015).
- 8.- Los intereses bancarios generados por los Contratos de Inversión durante el tercer trimestre 2015 (julio-septiembre 2015) ascienden a la cantidad de \$144,104.45 (Ciento cuarenta y cuatro mil ciento cuatro pesos 45/100 M.N.).
- 9.- El total de los rendimientos bancarios generados por las Cuentas Bancarias Productivas más los intereses bancarios generados por los Contratos de Inversión durante el tercer trimestre 2015 (julio-septiembre 2015) ascienden a la cantidad de \$411,389.60 (Cuatrocientos once mil trescientos ochenta y nueve pesos 60/100 M.N.).

INDICADORES DE RESULTADOS

En relación a los Indicadores de desempeño de la Matriz de Indicadores para Resultados (MIR) 2015, correspondientes a la Dirección de Administración se emiten las siguientes:

1) Porcentaje de gasto total de FASSA destinado a la “Prestación de Servicios a la Comunidad”	28.10%
2) Porcentaje del gasto total de FASSA destinado a la “Prestación de Servicios a la Persona”	59.8%



PASIVOS CONTINGENTES

SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS

Servicios de Salud de Morelos tiene juicios pendientes principalmente laborales en contra, como resultado del curso normal de sus operaciones. Tales juicios involucran incertidumbres y en algunos casos, es posible que los mismos se resuelvan en contra del Organismo por lo que al 31 de diciembre de 2013, no se tiene registrado un pasivo contingente.



Universidad Politécnica del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Upemor
Universidad **Politécnica**

Introducción

CUENTA PÚBLICA JULIO - SEPTIEMBRE | 2015
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS



INTRODUCCIÓN

CREACIÓN E HISTORIA

Mediante decreto número 288 publicado el día 7 de julio de 2004 en el periódico oficial "tierra y libertad" órgano del Gobierno libre y soberano del Estado de Morelos, se crea la Universidad Politécnica del Estado de Morelos como un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con el objeto de formar profesionistas integrales; potencializando sus competencias, fortaleciendo los valores institucionales y contribuyendo al desarrollo de los diversos sectores de la sociedad.

La Universidad mediante convenios de colaboración denominados peso a peso, recibe recursos federales y estatales así como también genera ingresos propios; tiene como domicilio Boulevard Cuauhnáhuac no. 566 Col. Lomas del Texcal en la ciudad de Jiutepec, Morelos, este Organismo forma parte del sistema nacional de educación y sus principales valores de actuación son la honestidad, la responsabilidad, la solidaridad y la actitud positiva hacia la vida.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Misión

Formar profesionistas integrales; potencializando sus competencias, fortaleciendo los valores institucionales y contribuyendo al desarrollo de los diversos sectores de la sociedad.

Visión

En el 2015: Ser la primera opción educativa de enseñanza Superior en la Región.

Política de Calidad:

Somos una institución de educación superior comprometida con la equidad, la calidad educativa, la prevención de la contaminación y la protección del ambiente, así como la seguridad de nuestra comunidad universitaria, para la formación de profesionistas mediante la generación, aplicación y difusión del conocimiento, la investigación aplicada y la cultura; con una visión de mejora continua y sustentabilidad, asegurando el cumplimiento de la legislación aplicable.



Upemor
Universidad **Politécnica**

Información Contable

CUENTA PÚBLICA JULIO - SEPTIEMBRE
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

| 2015



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	17,558,034	16,868,929	Gastos de Funcionamiento	50,977,945	43,925,439
Impuestos	-	-	Servicios Personales	35,701,737	31,764,182
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	3,782,063	1,239,036
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	11,494,146	10,922,221
Derechos	17,558,034	16,868,929		-	-
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	52,477,494	45,234,974		-	-
Participaciones y Aportaciones	52,477,494	45,234,974	Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-	Participaciones	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	179,060	129,519		-	-
Ingresos Financieros	123,470	129,519	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	55,590	-	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
	-	-		-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	70,214,587	62,233,422	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	458,587	21,867
	-	-	Inversión Pública no Capitalizable	458,587	21,867
	-	-		-	-
	-	-	Total de Gastos y Otras Pérdidas	51,436,532	43,947,306
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	18,778,055	18,286,116

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	AÑO	2015	2014
ACTIVO								
Activo Circulante								
Efectivo y Equivalentes			20,575,206	6,150,147	Pasivo Circulante		9,151,114	5,741,977
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			11,374,316	20,439,850	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			-	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo		-	-
Inventarios			-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		-	-
Almacenes			-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo		-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		-	-
Otros Activos Circulantes		257,941	-	187,788	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		-	-
Total de Activos Circulantes		32,207,463	26,777,785		Provisiones a Corto Plazo		-	-
					Otros Pasivos a Corto Plazo		-	-
Activo No Circulante								
Inversiones Financieras a Largo Plazo		-	-	-	Total de Pasivos Circulantes		9,151,114	5,741,977
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					Pasivo No Circulante			
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		77,137,659	75,620,091	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		-	-
Bienes Muebles		73,410,641	63,598,536	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo		-	-
Activos Intangibles		4,475,101	3,904,640	-	Deuda Pública a Largo Plazo		-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		67,492,889	57,382,111	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		-	-
Activos Diferidos		-	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		-	-	-	Provisiones a Largo Plazo		-	-
Otros Activos no Circulantes		-	-	-	Total de Pasivos No Circulantes		9,151,114	5,741,977
Total de Activos No Circulantes		87,530,512	85,741,156		Total del Pasivo		9,151,114	5,741,977
Total del Activo		119,737,975	112,518,941		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
					Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		87,690,926	84,062,823
					Aportaciones		153,076,297	139,829,816
					Donaciones de Capital		1,947,104	1,615,118
					Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		67,332,474	57,382,111
					Hacienda Pública/Patrimonio Generado		22,895,934	22,714,141
					Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		18,778,055	18,286,116
					Resultados de Ejercicios Anteriores		2,102,636	2,417,782
					Revalúos		-	-
					Reservas		2,015,243	2,015,243
					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		110,586,861	106,776,964
					Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio		119,737,975	112,518,941

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



MORELOS
PODER EJECUTIVO

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

UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	19,176,312	26,395,346	PASIVO	3,409,137	-
Activo Circulante	9,065,534	14,495,212	Pasivo Circulante	3,409,137	-
Efectivo y Equivalentes	-	14,425,059	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,409,137	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	9,065,534	-	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	-	70,153	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	10,110,778	11,900,134	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	1,517,568	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	9,812,105	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	570,461	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	10,110,778	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	14,070,406	10,260,509
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	13,578,467	9,950,363
			Aportaciones	13,246,481	-
			Donaciones de Capital	331,986	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	9,950,363
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	491,939	310,146
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	491,939	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	310,146
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	0
			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.



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de Septiembre de 2015
(pesos)
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA 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	84,062,823	-	-	-	84,062,823
Aportaciones	139,829,816	-	-	-	139,829,816
Donaciones de Capital	1,615,118	-	-	-	1,615,118
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	57,382,111	-	-	-	57,382,111
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	4,428,025	18,286,116	-	22,714,141
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	18,286,116	-	18,286,116
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	2,412,782	-	-	2,412,782
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	2,015,243	-	-	2,015,243
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	84,062,823	4,428,025	18,286,116	-	106,776,964
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	3,628,103	-	-	-	3,628,103
Aportaciones	13,246,481	-	-	-	13,246,481
Donaciones de Capital	331,986	-	-	-	331,986
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	9,950,363	-	-	-	9,950,363
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	310,146	18,778,055	-	18,467,909
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	18,778,055	-	18,778,055
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	310,146	-	-	310,146
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	0	-	-	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	87,690,926	4,117,879	18,778,055	-	110,586,861

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



Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	115,180,879	91,132,213	86,575,117	119,737,975	4,557,096
Activo Circulante	29,098,935	87,083,848	83,975,320	32,207,463	3,108,528
Efectivo y Equivalentes	7,748,054	52,337,571	39,510,419	20,575,206	12,827,152
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,004,664	34,741,344	44,371,692	11,374,316	9,630,348
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	346,218	4,933	93,210	257,941	88,276
Activo No Circulante	86,081,944	4,048,365	2,599,797	87,530,512	1,448,568
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	76,559,560	578,099	-	77,137,659	578,099
Bienes Muebles	70,052,297	3,358,344	-	73,410,641	3,358,344
Activos Intangibles	4,456,388	18,712	-	4,475,101	18,712
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	64,986,302	93,210	2,599,797	67,492,889	2,506,587
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.



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2015
(Pesos)
UNIVERSIDAD POLITECNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Titulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Titulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Deuda Interna					
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Titulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Titulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos					
				5,997,526	9,151,114
	Total Deuda y Otros Pasivos			5,997,526	9,151,114

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



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Origen	70,214,587	62,233,422	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	87,530,512	85,741,156
Impuestos	-	-	Origen	81,612,760	79,524,731
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	73,410,641	63,598,536
Derechos	17,558,034	16,868,929	Otros Orígenes de Inversión	67,492,889	57,382,111
Productos de Tipo Corriente	-	-		-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-		-	-
Participaciones y Aportaciones	52,477,494	45,234,974	Bienes Muebles	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Otros Orígenes de Operación	179,060	129,519		-	-
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	87,530,512	85,741,156
Aplicación	51,436,532	43,947,306	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	35,701,737	31,764,182	Origen	-	-
Materiales y Suministros	3,782,063	1,239,036	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Generales	11,494,146	10,922,221	Interno	-	-
			Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-		-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación	93,481,416	102,921,811
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	93,481,416	102,921,811
Donativos	-	-		-	-
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	93,481,416	102,921,811
Participaciones	-	-		-	-
Aportaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	12,827,152	1,105,461
Convenios	-	-		-	-
Otras Aplicaciones de Operación	458,587	21,867	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,748,054	5,044,686
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	20,575,206	6,150,147
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	18,778,055	18,286,116			

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



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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE:

Deudores Diversos (1)

Esta cuenta presenta un saldo de \$ 220,322.78 los cuales se integran de la siguiente forma:

Antigüedad	Deudor	Observaciones	Saldo	Fecha Probable de Pago
Septiembre-2015	Varios	Gastos a Comprobar	70,304.46	octubre 2015
Septiembre-2015	Varios	Deudores Diversos	150,018.32	Octubre 2015
Total			220,322.78	

Otros Derechos por recibir (2):

Esta cuenta concentra los ingresos devengados y no recaudados con los que cuenta la Universidad, de conformidad a lo establecido por el Consejo Nacional para la Armonización Contable, el registro se genera conforme a la matriz de conversión del ingreso devengado y recaudado esta cuenta tiene un saldo de \$ 1,229,488.93 aquí se concentran las cuentas por cobrar de la Universidad, información que es generada del Sistema de Control escolar en línea.

Cuentas por cobrar	666,325.98
Recurso Ministración Estatal	559,162.95
Becarios	4,000.00
Total	1,229,488.93

Valores en garantía (3):

Reflejan un saldo por un importe de \$ 257,941.31 por concepto de depósitos en garantía que tiene la Universidad integrados de la siguiente forma:

CONCEPTO	SALDO	ANTIGÜEDAD
Comisión Federal de Electricidad	87,043.50	Junio 2007
Iusacell de México	10,483.02	Mayo 2009

Seguros pagados por anticipado	160,414.79	Diciembre 2014
TOTAL	257,941.31	

ACTIVO NO CIRCULANTE (4):

De conformidad a las nuevas disposiciones en materia de contabilidad gubernamental como lo señalan los artículos 23 y 30 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, ACUERDO por el que se emiten las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), de fecha 27 de diciembre de 2010; ACUERDO por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicado en el diario Oficial de fecha 13 de diciembre de 2011; Los lineamientos para la determinación y cálculo de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la Universidad son los siguientes:

1.- La depreciación de los activos se realizará sobre el total de los bienes adquiridos por año por cada uno de los conceptos o partidas que componen los activos fijos de la Universidad; 2.- El método para determinar la depreciación de los activos será el de línea recta; 3.- Los años de vida útil para cada uno de los conceptos o partidas que componen el activo fijo será el sugerido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), publicado en el Diario Oficial de fecha 15 de agosto de 2012; 4.- Adicionalmente se establece una vida útil para los libros de 5 años debido a que su uso es para toda la comunidad estudiantil y profesores, de igual forma se establece una vida útil de 5 años para el software debido a que la actualización de estos sistemas es imperante para estar acorde a las necesidades vigentes de la Universidad; 4.- La depreciación de los años anteriores se aplicará en el mes de mayo 2014 y a partir de esta fecha el registro será de manera mensual conforme al método aprobado por este comité; 5.- La depreciación deberá ser registrada por la Subdirección de Contabilidad y deberá informar a la jefatura de patrimonio para que ésta considere la depreciación de igual forma en sus registros; 6.- Se hace una excepción de la depreciación a la cuenta Bienes Artísticos y Culturales por considerarse que estos mantienen al menos su valor original.

Las Bajas de Activo fijo no han sido registradas contablemente, en virtud de que se está llevando a cabo el Proceso de subasta para realizar la baja definitiva.

PASIVO:

Servicios Personales a pagar a corto plazo (5):

Se compone de los siguientes registros:

Aguinaldo por pagar	3,425,234.69
ISPT pagado por el patrón	524,414.04
2% sobre nomina	43,530.00
TOTAL	3,993,178.73

Proveedores por pagar a corto plazo (6):

Refleja un saldo por la cantidad de **\$3,094,160.26** los cuales están integrados por:

ANTIGÜEDAD	CONCEPTO	OBSERVACIONES	SALDO	FECHA PROBABLE DE PAGO
Sep -15	Propimex S de RL de CV	Provisión Septiembre 2015	1,955.00	Octubre -2015
Sep -15	Grupo Grabado S.A. de C.V.	Provisión Septiembre 2015	2,296.80	Octubre -2015
Sep -15	Cards & Systems Solutions SA de CV	Provisión Septiembre 2015	12,919.05	Octubre -2015
Jun -15	ST Puros y Equipos SA de CV	Provisión Junio 2015	1,364.15	Octubre -2015
Sep -15	Solar Autorentas SA de CV	Provisión Septiembre 2015	48,000.00	Octubre -2015
Dic -14	Grupo Lexis Consultoría y Servicios Bibliográficos SA de CV	Provisión Diciembre 2014	980.00	Octubre -2015
Septiembre -15	Uniparts, SA	Provisión Agosto 2015	3,356.34	Octubre -2015
Jun -15	Vivienda Sustentable	Provisión Junio 2015	5,000.00	Octubre -2015
Jul -15	Diseño Tridimensional SA de CV	Provisión Junio 2015	87,000.00	Octubre -2015
Sep -15	Lucila Rubicela Hernández Cruz	Provisión Septiembre 2015	35,416.52	Octubre -2015
Jul -15	Becomar de México S de RL de CV	Provisión Julio 2015	70,560.75	Octubre -2015
Jun -15	Estela Pérez Luna	Provisión Junio 2015	441.00	Octubre -2015
Sep -15	Daniela González Cancino	Provisión Agosto 2015	113,680.00	Octubre -2015
Sep -15	Sartorius de México SA de CV	Provisión Agosto 2015	2,116,420.00	Octubre -2015
Jun -15	Equipar SA de CV	Provisión Junio 2015	36,507.52	Octubre -2015
Jul -15	Juan Manuel Tapia García	Provisión Julio 2015	2,436.00	Octubre -2015
Jul -15	Centro Educativo Pedregal de San Gaspar S.C.	Provisión Julio 2015	20,000.00	Octubre -2015
Sep-15	Jose Luis Cabrera Beltran	Provisión Septiembre 2015	6,954.20	Octubre -2015
Sep-15	Martha Gómez Trujillo	Provisión Septiembre 2015	2,234.16	Octubre -2015
Sep-15	Comercializadora de Equipos de Comercio y Oficina S.A. de C.V.	Provisión Septiembre 2015	3,457.50	Octubre -2015
Sep-15	Comercializadora JGL SA de CV	Provisión Septiembre 2015	6,784.61	Octubre -2015
Sep-15	Mac Computadoras de Morelos SA de CV	Provisión Septiembre 2015	9,794.09	Octubre -2015
Sep-15	Ferreterías La Herradura, SA de CV	Provisión Septiembre 2015	1,557.14	Octubre -2015
Sep-15	Maribel Meneses Giron	Provisión Septiembre 2015	6,448.00	Octubre -2015
Sep-15	Arturo Marcos García Barahona	Provisión Septiembre 2015	9,396.00	Octubre -2015
Sep-15	Jack y Asociados S de RL de CV	Provisión Septiembre 2015	1,505.68	Octubre -2015

Sep-15	Lab-Tech instrumentación SA de CV	Provisión Septiembre 2015	287,691.07	Octubre -2015
Sep-15	Mobiliario y Arquitectura Rems SA CV	Provisión Septiembre 2015	14,384.00	Octubre -2015
Sep-15	Juan Manuel Arellano Ramírez	Provisión Septiembre 2015	89,424.40	Octubre -2015
Sep-15	Noemi Virginia Dimas Sánchez	Provisión Septiembre 2015	29,014.88	Octubre -2015
Sep-15	José Amado García Reyes	Provisión Septiembre 2015	11,136.00	Octubre -2015
Sep-15	Armando Pozos Serrano	Provisión Septiembre 2015	39,504.96	Octubre -2015
Sep-15	Asociación Mexicana de Directivos de la Investigación Aplicada y el Desarrollo Tecnológico A.C.	Provisión Septiembre 2015	8,352.00	Octubre -2015
Sep-15	Congresos y Hospedajes de Mexico SA de CV	Provisión Septiembre 2015	1,531.20	Octubre -2015
Sep-15	Grupo Sien SA CV	Provisión Septiembre 2015	6,657.24	Octubre -2015
TOTAL :			3,094,160.26	

Participaciones y Aportaciones por pagar a corto plazo (7):

En esta cuenta se integran los siguientes conceptos generados en el mes:

Cuotas al IMSS	351,144.60
Aportaciones al SAR	170,000.00
Fondo de Vivienda	170,091.86
TOTAL	691,236.46

Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo (8):

El saldo de esta cuenta corresponde a lo siguiente:

Retención de ISR por salarios	250,206.05
Retención de ISR por servicios profesionales	34,652.55
TOTAL	284,859.05

Otras cuentas por pagar a corto plazo (9):

Refleja un saldo por un importe de \$1,087,679.44 (Un millón ochocientos siete mil seiscientos setenta y nueve pesos 44/100 m.n.) integrado de la siguiente forma:

Acreedores Diversos corresponde a la contrapartida de las cuentas por cobrar de años anteriores y cuya cancelación está en proceso conforme al oficio No. UPEMOR/SAD/048/2014.

AÑO	IMPORTE
2008	6,570.00
2009	8,400.00
2010	31,200.00
2011	38,191.00
2012	96,891.00
2013	68,805.00
2014	34,957.00
TOTAL	285,014.00

El **Proceso de Amparo** corresponde a pago de aguinaldo 2014 y lo correspondiente al 2015 interpuesto por personal de la Upemor, por la cantidad de **\$ 273,294.14** (Doscientos setenta y tres mil pesos doscientos noventa y cuatro pesos 14/100 m.n.)

El **Pasivo Contingente 2015** corresponde al pago del finiquito de Marisa del Rosario Estrada Carrillo, por la cantidad de **\$ 529,371.30** (Quinientos veintinueve mil trescientos setenta y un pesos 30/100)

HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO (10):

El patrimonio se integra por los siguientes conceptos:

Patrimonio	87,690,926.40
Aportación Estatal	19,180,866.07
Aportación Federal	92,812,405.93
Ingresos Propios	22,950,479.67
Aportación Prosoft	227,318.15

Aportación PROMEP	1,346,774.66
Aportación Educación a Distancia	497,408.61
Aportación PIFI	3,631,919.67
Aportación Proyecto Conacyt Jitomate	808,873.34
Aportación Proyecto Conacyt Matemáticas	422,819.07
Aportación Proyecto Conacyt Secuencia Genómica	1,349,333.76
Aportación FADOES	1,405,799.97
Aportación BALASTROS	50,988.42
Aportación Vivienda Sustentable	666,395.24
Aportación Proyecto Conacyt Acido Cloranílico	968,784.31
Proyecto Personas con discapacidad	3,276,654.42
Proyecto PROFOCIES	3,479,475.25
Donaciones	1,947,104.32
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-67,332,474.46
Resultados	4,117,879.03
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,102,636.39
Reservas del Patrimonio	15,242.64
Reservas de Contingencias	2,000,000.00
Ahorro/Desahorro	18,778,055.33
Total	110,586,860.76

Los resultados de ejercicios anteriores se integran de la siguiente forma:

REMANENTE PROMEP 2012	41,000.00	Estos recursos corresponden a una devolución de recurso PRODEP.
REMANENTE PROMEP 2013	36,000.00	Estos recursos corresponden a una devolución de recurso PRODEP.
REMANENTE PERSONAS CON DISCAPACIDAD 2013	284,621.23	Son recursos comprometidos en proceso de compra.
REMANENTE PROFOCIES 2014	526,365.44	Son recursos comprometidos en proceso de compra.
REMANENTE PERSONAS CON DISCAPACIDAD 2014	416,793.58	Son recursos comprometidos en proceso de compra.
REMANENTE GRUPOS VULNERABLES 2014	791,556.14	Son recursos comprometidos para el pago de los andadores.
REMANENTE SUBSIDIOS 2014	6,300.00	Estos recursos corresponden a una devolución de gasto 2014.
TOTAL	2,102,636.39	



ESTADO DE ACTIVIDADES

Derechos Por Prestación De Servicios (1):

Se integra de la siguiente manera:

Ingresos por cuotas de recuperación:	
Ingresos por Servicios Escolares	13,599,867.41
Ingresos por Posgrados	2,133,349.00
Ingresos por Educación Continua	493,635.00
Ingresos por Convenios	1,331,182.33
Total	17,558,033.74

Ingresos por Extensión (Recursos Etiquetados) (2):

Estos recursos corresponden a Convenios celebrados con diversas instituciones y tienen particularidades para la ejecución del gasto, es decir, tienen lineamientos específicos sobre en qué se debe de gastar el recurso y como comprobarlos, de igual manera su registro contable debe estar identificado plenamente, estos recursos además, tienen la características de ser plurianuales, lo que significa que su ejecución presupuestal comprende dos o más años.

Rendimientos

Con el fin de contar con los estados financieros oportunamente para la toma de decisiones, el registro de los rendimientos bancarios se realiza en el mes próximo siguiente, en virtud de que esta información nos es notificada después de los primeros diez días de cada mes.