



**VISIÓN  
MORELOS**



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

# CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA

CUARTO TRIMESTRE 2015

CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES

PARTE 1

TOMO 7





**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

# CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARA ESTATALES (Parte 1)







---

---

## INTRODUCCIÓN

El presente documento, forma parte de la Cuenta Pública Consolidada del Estado de Morelos, misma que se presenta bajo los lineamientos de transparencia trazados por el Gobierno Federal a través del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Con la armonización y consolidación de la presente Cuenta Pública del cuarto trimestre 2015, se interpreta de mejor manera el entorno económico en el que se desarrollan las Finanzas Públicas del Estado.

En cumplimiento con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, este documento presenta los Estados Financieros consolidados de las Entidades Paraestatales, así como la información contable, presupuestaria, programática y demás anexos correspondientes a los Entes Públicos que las conforman, de acuerdo al siguiente contenido.

---

---



# Índice

## *Información Consolidada de las Entidades Paraestatales:*

➤ Estado de Actividades.	3
➤ Estado de Situación Financiera.	7
➤ Estado de Cambios en la Situación Financiera.	11
➤ Estado de Variación en la Hacienda Pública.	15
➤ Estado de Flujos de Efectivo.	19

## *Información Financiera por Entes Públicos de las Entidades Paraestatales:*

➤ Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.	23
➤ Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos.	63
➤ Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos.	113
➤ Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos.	171
➤ Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos.	209
➤ Comisión Estatal del Agua.	249
➤ Comisión Estatal de Arbitraje Médico.	357





# Índice

➤ Comisión Estatal de Mejora Regulatoria.	403
➤ Comisión Estatal de Reservas Territoriales.	445
➤ Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos.	491
➤ Fideicomiso Balneario Agua Hedionda.	539







# Estados Financieros Consolidados

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES  
OCTUBRE - DICIEMBRE

2015





---

---

# Estado de Actividades Consolidado



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	461,567,849	421,539,351	Gastos de Funcionamiento	11,459,690,183	12,193,933,348
Impuestos	216,813,930	192,741,064	Servicios Personales	9,771,342,614	9,872,646,996
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	17,880,230	19,283,174	Materiales y Suministros	758,335,471	1,159,072,297
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	930,012,098	1,162,214,055
Derechos	31,424,928	30,637,332	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>729,933,004</b>	<b>456,121,037</b>
Productos de Tipo Corriente	4,124,451	2,093,776	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,368,493	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,669,241	137,331	Transferencias al Resto del Sector Público	4,717,206	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	189,655,069	176,646,724	Subsidios y Subvenciones	281,262,827	312,470,370
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	139,590,948	94,369,070
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>13,252,524,415</b>	<b>13,212,382,365</b>	Pensiones y Jubilaciones	241,343,167	10,369,784
Participaciones y Aportaciones	12,081,628,372	11,196,554,179	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	43,362,786	38,548,213
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,170,896,043	2,015,828,186	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>382,874,887</b>	<b>372,865,851</b>	Donativos	287,577	363,600
Ingresos Financieros	202,141,027	187,124,394	Transferencias al Exterior	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	4,888	950	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>10,682,178</b>	<b>11,207,880</b>
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	13,359	8,788	Participaciones	10,682,178	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	2,336,362	2,336,362
Otros Ingresos y Beneficios Varios	180,742,331	185,749,295	Convenios	8,871,518	8,871,518
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>14,096,967,151</b>	<b>14,006,787,567</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>634,482</b>	<b>520,982</b>
			Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	634,482	520,982
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>107,227,857</b>	<b>182,296,169</b>
			Extinciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	93,499,473	103,133,672
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	13,728,384	79,162,497
			<b>Inversión Pública</b>	<b>14,548,643</b>	<b>6,931,434</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	14,548,643	6,931,434
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>12,322,716,347</b>	<b>12,851,010,850</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,774,250,804</b>	<b>1,155,776,717</b>

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

ELABORÓ

C.P. FERNANDO PAZ GOMÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZÓ

LIC. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA



---

---

# Estado de Situación Financiera Consolidado





**ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS**

		Año	
		2015	2014
CONCEPTO	CONCEPTO	2015	2014
<b>ACTIVO</b>	<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>	<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,853,812,096	1,016,768,469
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,714,199,349	2,799,285,809
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	235,741,349	227,158,189
Inventarios	Títulos y Valores a Corto Plazo	28,446,845	28,601,324
Almacenes	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	128,459,116	160,738,412
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	28,823,066	29,729,117
Otros Activos Circulantes	Provisiones a Corto Plazo	5,542,160	690,044
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>4,937,377,849</b>	<b>4,203,513,130</b>
<b>Activo No Circulante</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>		<b>2,031,871,915</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,799,071,041	2,191,095
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	Documentos por Pagar a Largo Plazo	3,135,743,453	4,000,000
Bienes Muebles	Deuda Pública a Largo Plazo	2,521,950,931	446,959,517
Activos Intangibles	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	15,850,794	436,619,004
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	Provisiones a Largo Plazo	310,228,603	7,542,332
Activos Diferidos	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	39,520,768	<b>897,311,948</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	<b>Total del Pasivo</b>	49,079	<b>2,929,183,863</b>
Otros Activos no Circulantes	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
<b>Total del Activo</b>	Aportaciones	5,585,356,643	5,391,213,267
	Donaciones de Capital	5,483,794,744	5,338,827,030
	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	167,070,329	107,127,598
	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	65,508,430	54,741,361
	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	<b>3,624,794,806</b>	<b>2,458,556,854</b>
	Resultados de Ejercicios Anteriores	1,774,067,182	1,155,777,290
	Revalúos	1,944,015,657	1,347,357,986
	Reservas	29,822,697	30,961,746
	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	157,080,024	154,059,628
	<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	280,190,754	229,599,796
Resultado por Posición Monetaria	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>9,210,151,449</b>	<b>7,849,770,121</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>12,139,335,312</b>	<b>11,026,351,244</b>

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

ELABORÓ

C. P. FERNANDO PARRON GONZALEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C. P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZO

LIC. ADRIANA FLORES GARCÍA  
SECRETARIA DE HACIENDA





---

---

# Estado de Cambios en la Situación Financiera Consolidado



**ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS**

	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>254,461,489</b>	<b>1,367,475,557</b>	<b>PASIVO</b>	<b>68,163,620</b>	<b>315,568,013</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>117,520,235</b>	<b>851,384,954</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>19,420,451</b>	<b>310,439,362</b>
Efectivo y Equivalentes	-	837,043,627	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	253,773,234
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	85,086,460	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	35,713,604
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	8,583,160	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	154,479	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	32,279,296	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	92,869	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	906,051	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	5,608,996	-
Otros Activos Circulantes	-	4,852,116	Provisiones a Corto Plazo	13,718,586	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>136,941,254</b>	<b>516,090,603</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	20,952,524
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>48,743,169</b>	<b>5,128,651</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	118,429,936	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	161,000,128	Documentos por Pagar a Largo Plazo	2,191,095	-
Bienes Muebles	-	236,654,426	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	9,585,235	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	5,128,651
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	99,636,006	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	41,449,667	-
Activos Diferidos	77,720,013	-	Provisiones a Largo Plazo	5,102,407	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,422,878,404</b>	<b>62,497,076</b>
Otros Activos no Circulantes	-	6,113	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>204,910,445</b>	<b>10,767,069</b>
	43,426,625	-	Aportaciones	144,967,714	-
	69,722,788	-	Donaciones de Capital	59,942,731	-
	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	10,767,069
	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,217,967,959</b>	<b>51,730,007</b>
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	618,289,892	-
	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	596,657,671	-
	-	-	Revalúos	-	1,139,049
	-	-	Reservas	3,020,396	-
	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	50,590,958
	-	-	<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	-	-	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 responsables del emisor.

EL BOLO

C.P. FERNANDO M. GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

REVISÓ

P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZÓ

LIC. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA



---

---

# Estado de Variación en la Hacienda Pública / Patrimonio Consolidado



**ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	229,599,796	50,590,958	-	280,190,754
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	5,391,213,267	365,314,792	-	-	5,756,528,059
Aportaciones	5,352,375,585	365,314,792	-	-	5,717,690,377
Donaciones de Capital	107,127,598	-	-	-	107,127,598
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	68,289,916	-	-	-	68,289,916
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	1,533,366,479	768,442,045	21,033,334	2,322,841,858
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	672,120,680	768,442,045	21,033,334	1,461,596,059
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	676,224,425	-	-	676,224,425
Revalúos	-	30,961,746	-	-	30,961,746
Reservas	-	154,059,628	-	-	154,059,628
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	5,391,213,267	1,669,081,475	768,442,045	21,033,334	7,849,770,121
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	194,143,376	-	-	-	194,143,376
Aportaciones	144,967,714	-	-	-	144,967,714
Donaciones de Capital	59,942,731	-	-	-	59,942,731
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	10,767,069	-	-	-	10,767,069
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	232,237,107	1,774,067,182	21,033,334	1,985,270,955
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,774,067,182	21,033,334	1,753,033,848
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	230,355,760	-	-	230,355,760
Revalúos	-	1,139,049	-	-	1,139,049
Reservas	-	3,020,396	-	-	3,020,396
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	5,585,356,643	1,901,318,582	1,723,476,224	-	9,210,151,449

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

ELABORÓ

C. P. FERNANDO PAZ GONZÁLEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C. P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZÓ

LIC. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA





---

---

# Estado de Flujos de Efectivo Consolidado





**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

Cuenta Pública 2015  
Estado de Flujos de Efectivo Consolidado  
Del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2015 y 2014  
(Pesos)



**VISIÓN  
MORELOS**

**ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS**

Concepto		2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>						
<b>Origen</b>		<b>15,076,067,657</b>	<b>14,903,456,909</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>669,444,268</b>	<b>957,520,190</b>
Impuestos		216,813,930	192,741,064	Origen	194,784,490	200,863,127
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		17,880,230	19,283,174	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Contribuciones de mejoras		-	-	Bienes Muebles	141,010,997	155,644,025
Derechos		31,044,929	30,637,332	Otros Orígenes de Inversión	333,648,781	601,013,038
Productos de Tipo Corriente		4,124,451	2,093,726			
Aprovechamientos de Tipo Corriente		1,009,156,649	923,146,857	<b>Aplicación</b>	<b>1,345,045,767</b>	<b>1,873,929,676</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		189,655,069	176,646,724	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	262,043,363	291,084,860
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		-	-	Bienes Muebles	276,221,217	1,416,967,836
Participaciones y Aportaciones		12,081,628,372	11,196,554,179	Otras Aplicaciones de Inversión	806,781,187	165,876,980
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		1,167,009,342	2,012,497,349			
Otros Orígenes de Operación		358,754,685	349,856,504	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>675,601,499</b>	<b>916,409,486</b>
		<b>13,357,829,989</b>	<b>13,760,110,940</b>	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>		<b>9,765,505,973</b>	<b>9,873,484,174</b>	<b>Origen</b>	<b>299,429,883</b>	<b>348,822,028</b>
Servicios Personales		757,952,580	1,158,994,573	Endeudamiento Neto	104,466,006	231,165,559
Materiales y Suministros		929,576,458	1,162,729,187	Interno	2,959,169	545,345
Servicios Generales		19,368,493	-	Externo	101,506,837	230,620,214
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		4,717,206	-	Otros Orígenes de Financiamiento	194,963,877	117,656,469
Transferencias al resto del Sector Público		281,262,827	312,470,370			
Subsidios y Subvenciones		137,147,695	93,800,648	<b>Aplicación</b>	<b>517,980,058</b>	<b>678,405,021</b>
Ayudas Sociales		241,330,015	10,369,784	Servicios de la Deuda	75,757,154	102,766,054
Pensiones y Jubilaciones		43,362,786	38,548,213	Interno	16,369,219	25,970,736
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		287,577	363,600	Externo	59,387,935	76,795,318
Transferencias a la Seguridad Social		-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	442,222,904	575,638,967
Donativos		-	-			
Transferencias al Exterior		10,682,178	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>218,550,175</b>	<b>329,582,993</b>
Participaciones		-	2,336,362	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>824,085,994</b>	<b>102,646,510</b>
Aportaciones		-	8,871,518			
Convenios		-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>2,027,470,668</b>	<b>2,635,851,043</b>
Otras Aplicaciones de Operación		1,166,636,201	1,098,642,511	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>2,851,556,662</b>	<b>2,533,204,533</b>
		<b>1,718,237,668</b>	<b>1,143,345,969</b>			

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

ELABORÓ

C.P. FERNANDO PAZ GONZALEZ  
DIRECTOR GENERAL DE CONTABILIDAD

REVISÓ

C.P. JORGE MICHEL LUNA  
SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO

AUTORIZÓ

LIC. ADRIANA FLORES GARZA  
SECRETARIA DE HACIENDA





# Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA, S.A. DE C.V.  
ENERO - DICIEMBRE

2015





Aeropuerto de Cuernavaca S. A. de C. V. es una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria, constituida como una Sociedad Mercantil, en términos de las leyes mexicanas, con personalidad jurídica propia, cuyo objeto en términos generales es la administración, desarrollo y explotación del Aeropuerto Internacional “General Mariano Matamoros”, ubicado en el Municipio de Temixco, Estado de Morelos.

Los accionistas de esta Sociedad son el Gobierno del Estado de Morelos, con una participación accionaria del 51% y el Organismo Público Descentralizado del Gobierno Federal, Aeropuertos y Servicios Auxiliares (ASA), con una participación del 49%.

Inició operaciones el 15 de abril de 1988, siendo administrado originalmente por el Gobierno del Estado de Morelos y a partir de 1992, por Aeropuertos y Servicios Auxiliares (ASA).

El 9 de junio de 2004, se publicó en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” el decreto con el que se autorizó la constitución de una Empresa de Participación Estatal Mayoritaria denominada “Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.” con el fin de obtener la concesión correspondiente para la operación de esta terminal aérea.

El 11 de febrero de 2008, la Secretaría de Comunicaciones y Transportes otorgó a esta empresa el Título de Concesión para la operación de este Aeropuerto y en enero de 2009, se publicó el Decreto presidencial con el que se internacionalizó este aeródromo civil, iniciándose los trabajos de modernización.

El 30 de abril de 2009, ASA entregó a esta empresa Aeropuerto de Cuernavaca S. A. de C. V., la administración del Aeropuerto Internacional “General Mariano Matamoros” o Aeropuerto Internacional de Cuernavaca (AIC).

El Aeropuerto "General Mariano Matamoros", se ubica en el municipio de Temixco, que forma parte de la zona conurbada de Cuernavaca.

El camino de acceso al aeropuerto parte del sitio denominado “el Polvorín”, en el kilómetro 104+800 de la Autopista del Sol, hasta la caseta de Caminos y Puentes Federales (CAPUFE) denominada “Aeropuerto”, con una distancia de 15 Km.

## Misión

Satisfacer las necesidades de transporte aéreo de nuestros usuarios, operando bajo un enfoque de servicio en un ambiente de seguridad integral, calidad y productividad, alcanzando los objetivos estratégicos fijados por nuestra Organización.

## Visión

El Aeropuerto de Cuernavaca es un aeropuerto internacional que con sus características de servicio e infraestructura, satisface las necesidades de transportación aérea de su zona de influencia, promoviendo el desarrollo sustentable de la Región.



**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA, S.A. DE C.V.  
ENERO –DI CIEMBRE

2015







Cuenta Pública 2015  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014  
(Pesos)  
Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.



CONCEPTO	Año	
	2015	2014
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	21,449,789	31,907,493
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	65,864,682	96,115,218
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	227,682	227,682
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>87,542,153</b>	<b>128,250,393</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	958,176,358	943,997,322
Bienes Muebles	19,796,556	19,727,186
Activos Intangibles	289,404	289,404
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	53,271,982	39,968,124
Activos Diferidos	38,095,310	38,095,310
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>963,085,646</b>	<b>962,141,098</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>1,050,627,799</b>	<b>1,090,391,491</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	250,345	250,345
Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,426,173	24,140,875
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	862,966	455,718
Provisiones a Corto Plazo	406,903	539,518
Otros Pasivos a Corto Plazo	3,547,091	9,088,758
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>7,493,478</b>	<b>34,475,214</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	11,048	11,048
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>11,048</b>	<b>11,048</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>7,504,526</b>	<b>34,486,262</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,196,682,461	1,178,321,782
Aportaciones	1,178,321,782	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	153,559,188	122,416,553
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	31,142,636	31,589,835
Resultados de Ejercicios Anteriores	122,416,552	90,826,718
Revaluos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>1,043,123,273</b>	<b>1,055,905,229</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,050,627,799</b>	<b>1,090,391,491</b>

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 31 de diciembre de 2015 y 2014  
(Pesos)  
Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>54,012,098</b>	<b>14,248,406</b>	<b>PASIVO</b>	<b>407,248</b>	<b>27,388,984</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>40,708,240</b>		<b>Pasivo Circulante</b>	<b>407,248</b>	<b>27,388,984</b>
Efectivo y Equivalentes	10,457,704		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	30,250,536		Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	21,714,702
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	407,248	-
Otros Activos Circulantes	-		Provisiones a Corto Plazo	-	132,615
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	5,541,667
<b>Activo No Circulante</b>	<b>13,303,858</b>	<b>14,248,406</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-		Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,179,036		Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	69,370		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	13,303,858		Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-		<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>18,807,878</b>	<b>31,589,834</b>
Otros Activos no Circulantes	-		<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>18,360,679</b>	
			Aportaciones	18,360,679	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>447,199</b>	<b>31,589,834</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	447,199	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	31,589,834
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



Cuenta Pública 2015  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015  
(Pesos)  
Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.



Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>1,090,391,491</b>	<b>1,042,649,372</b>	<b>1,082,413,064</b>	<b>1,050,627,799</b>	<b>- 39,763,692</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>128,250,393</b>	<b>1,024,157,909</b>	<b>1,064,866,149</b>	<b>87,542,153</b>	<b>- 40,708,240</b>
Efectivo y Equivalentes	31,907,493	1,013,791,091	1,024,248,795	21,449,789	- 10,457,704
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	96,115,218	10,366,818	40,617,354	65,864,682	- 30,250,536
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	227,682	-	-	227,682	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>962,141,098</b>	<b>18,491,463</b>	<b>17,546,915</b>	<b>963,085,646</b>	<b>944,548</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	943,997,322	18,422,093	4,243,057	958,176,358	14,179,036
Bienes Muebles	19,727,186	69,370	-	19,796,556	69,370
Activos Intangibles	289,404	-	-	289,404	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	39,968,124	-	13,303,858	53,271,982	- 13,303,858
Activos Diferidos	38,095,310	-	-	38,095,310	-
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 31 de diciembre de 2015  
 (Pesos)  
 Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.



Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
<b>Otros Pasivos</b>				<b>34,486,262</b>	<b>7,504,526</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				<b>34,486,262</b>	<b>7,504,526</b>

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 31 de diciembre de 2015  
(pesos)  
Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>1,178,321,782</b>	-	-	-	<b>1,178,321,782</b>
Aportaciones	1,178,321,782	-	-	-	1,178,321,782
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>90,826,718</b>	<b>31,589,835</b>	-	<b>122,416,553</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	31,589,835	-	31,589,835
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	90,826,718	-	-	90,826,718
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>1,178,321,782</b>	<b>90,826,718</b>	<b>31,589,835</b>	-	<b>1,055,905,229</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>18,360,679</b>	-	-	-	<b>18,360,679</b>
Aportaciones	18,360,679	-	-	-	18,360,679
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>31,589,834</b>	<b>31,142,636</b>	-	<b>62,732,470</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	31,142,636	-	31,142,636
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	31,589,834	-	-	31,589,834
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>1,196,682,461</b>	<b>122,416,552</b>	<b>31,142,636</b>	-	<b>1,043,123,273</b>

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 31 de diciembre de 2015 y 2014  
(Pesos)



Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>			<b>Origen</b>		
Impuestos	8,630,031	4,904,808	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,572,660	36,370,825
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	16,572,660	36,370,825
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,248,407	1,288,327
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,661,325	4,157,176	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	14,179,036	1,288,327
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Bienes Muebles	69,371	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-			
Otros Orígenes de Operación	968,706	747,632	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>2,324,253</b>	<b>35,082,498</b>
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>			<b>Origen</b>		
Servicios Personales	39,772,667	36,494,643	Endeudamiento Neto	18,360,679	-
Materiales y Suministros	4,954,120	4,243,333	Interno	-	-
Servicios Generales	651,246	574,495	Externo	-	-
	20,669,683	17,101,496	Otros Orígenes de Financiamiento	18,360,679	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	<b>Aplicación</b>		
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>18,360,679</b>	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-			
Donativos	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>10,457,704</b>	<b>3,492,663</b>
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>31,907,493</b>	<b>28,414,830</b>
Aportaciones	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>21,449,789</b>	<b>31,907,493</b>
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	13,497,618	14,575,319			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>-</b>	<b>31,142,636</b>			

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 Diciembre 2015.

Cifras en pesos

### ACTIVO

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO <sup>(1)</sup>

Rubro que refleja la disponibilidad financiera de la empresa al cierre del periodo que se informa, se integra por las siguientes cuentas y los importes que se mencionan:

CONCEPTO	INSTITUCIÓN / DEPOSITARIO	IMPORTE	COMENTARIO
Fondo Revolvente	Director General / Director de Administración y Finanzas	\$ 11,000	Fondo Fijo correspondiente a la Dirección General y a la Dirección de Admón. y Finanzas, destinado a cubrir gastos de operación y administración, menores e imprevistos.
Bancos	BBVA Bancomer, Banca MIFEL, HSBC	\$ 1,386,725	Saldo a la vista en bancos al cierre del periodo
Inversiones Temporales	Banca MIFEL, HSBC Y BBVA	\$ 20,049,157	Inversiones temporales del remanente de inversion
Otros Efectivos y Equivalentes	Administración Caja Única	\$ 2,907	Se refiere a los pagos de servicios recibidos el último día del mes mismos que se depositan al siguiente día hábil, por lo que quedan en caja.
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		<b>\$ 21,449,789</b>	Disponibilidad financiera al cierre del periodo.

## CLIENTES <sup>(2)</sup>

La cartera por rangos de antigüedad en días al 31 de Diciembre de 2015, se integra de acuerdo al cuadro siguiente:

Cliente	Saldo Total	1-30 Días	31-60 Días	61-90 Días	91-180 Días	181-360 Días
Otras cuentas por cobrar	705.82			705.82		
Geoair SA de CV	43,122.41	43,122.41				
Produsa	12,602.71	2,604.04	2,604.04	2,604.04	2,604.04	2,186.55
Pullman	29,095.84	4,935.22	4,419.74	4,419.74	4,419.74	10,901.40
Andrea Doria Acosta Ayala	31,005.66	2,626.38	2,626.38	2,626.38	2,626.38	20,500.14
Transportes Temixtlixco SA de CV	79,514.16	6,667.42	6,667.42	6,667.42	6,667.42	52,844.48
Escuela de Vuelo Aeronaut. Vitar	7,226.19			7,226.19		
Vva Servicios Aereos SA de CV	42,391.95			42,391.95		
Ok Mayorista	58,107.77					58,107.77
Conseccionaria Vuela	223,969.43					223,969.43
Sepromosu	19,594.00					19,594.00
Parcel Blue Light	58,000.00					58,000.00
Gobierno de Chiapas	5,796.73					5,796.73
Operadora Terrestre SAS	76,053.53					76,053.53
Aeroenlaces Nacionales	2,931.97					2,931.97
Escuela México	3,895.16	3,895.16				
Noel Aguilar Viquez	12,659.02					12,659.02
ICCS Cuernavaca SA de CV	6,486.37					6,486.37
Servicios Aereos Poblanos, S.A. de C.V.	119.99					119.99
Yessica Veronica Ramirez Montiel	24,024.23	2,604.04	2,604.04	2,604.04	2,604.04	13,608.07
Protección y Alarmas Privadas SA de CV	348					348.00
Dir Profesional de Emp Afiliadas SA de CV	727.97					727.97
Transportes Aereos Magno SA de CV	1,199.83					1,199.83
IFS Giromex S.A. de C.V.	7,924.32					7,924.32
Aerocaap Mantenimiento S.A. de C.V.	55,825.00	9,135.00	9,135.00	9,135.00	9,135.00	19,285.00
<b>TOTAL</b>	<b>803,328.06</b>	<b>75,589.67</b>	<b>28,056.62</b>	<b>78,380.58</b>	<b>28,056.62</b>	<b>593,244.57</b>

## DEUDORES DIVERSOS <sup>(3)</sup>

Al 31 de Diciembre de 2015, el monto acumulado de la cuenta de deudores diversos al cierre del presente periodo presenta un saldo por la cantidad de \$ 3'978,376 el cual se integra de la siguiente manera:

APORTACIONES GOB DEL ESTADO (JULIO-DICIEMBRE)	\$	3,958,333
AEROPUERTOS Y SERVICIOS AUXILIARES (1% COMBUSTIBLE)		19,468
EMPLEADOS		574
	\$	<u>3,978,376</u>

De los saldos señalados se informa que en lo que respecta a las aportaciones del Socio "A" Gobierno del Estado de Morelos, estos corresponden a las aportaciones comprometidas en el presupuesto de ingresos del ejercicio 2012 y a la fecha se han depositado hasta el mes de julio del mismo ejercicio.

#### CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR <sup>(4)</sup>

Al 31 de Diciembre de 2015, el monto acumulado de contribuciones a favor asciende a \$ 61'082,978 destacando de estos el Impuesto al Valor Agregado, mismos que se integran de acuerdo al cuadro siguiente:

CONTRIBUCIÓN	IMPORTE	OBSERVACION
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO POR ACREDITAR	\$ 21,416,204	Se integra de impuesto trasladado por capitalización
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO A FAVOR	\$ 38,008,506	Contribución a favor pendiente de solicitar su devolución, incluye el importe de la capitalización de bienes por parte de ASA por la cantidad de \$ 21'152,445.
RETENCION DE I.S.R. POR INVERSIONES	\$ 1,629,025	En el ejercicio 2011 se obtuvo una devolución por parte del SAT, correspondiente a las retenciones del ejercicio 2010,
RETENCIONES I.D.E.	\$ 29,244	Impuesto de Depósitos en Efectivo pendiente de solicitar su devolución.
<b>SUMA DE CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b>	<b>\$ 61,082,978</b>	

#### CONSTRUCCIONES EN PROCESO <sup>(5)</sup>

Corresponde a las inversiones en infraestructura en el marco del Proyecto de Modernización del Aeropuerto Internacional "Mariano Matamoros", en el que se incluyen proyectos y otros complementarios.

#### ACTIVO DIFERIDO <sup>(6)</sup>

El saldo del presente rubro corresponde al Impuesto sobre la renta diferido a favor.

#### PASIVO <sup>(7)</sup>

El Pasivo total de la sociedad acumulado al cierre del presente periodo asciende a la cantidad de \$ 7,504,526 según detalle de los rubros más representativos que se relaciona a continuación:

Costo Neto ASA	1,573,082
Gobierno del Estado de Morelos (Aportación para futuros Aumentos de Capital)	3,547,091

## CAPITAL CONTABLE <sup>(8)</sup>

El capital contable de la empresa acumulado al cierre del mes de Diciembre del presente ejercicio se integra de la manera siguiente:

CAPITAL SOCIAL FIJO	\$	50,000	
CAPITAL SOCIAL VARIABLE		1,196,632,461	
SUMA DE APORTACIONES DE CAPITAL		1,196,682,461	1,196,682,461
(-) menos			
PERDIDAS ACUMULADAS AL CIERRE 2014		122,416,552	
RESULTADO DEL EJERCICIO		31,142,636	153,559,188
CAPITAL CONTABLE (PATRIMONIO)	\$		<b>1,043,123,273</b>

## ESTADO DE RESULTADOS

### INGRESOS DE OPERACIÓN <sup>(9)</sup>

Los ingresos netos acumulados obtenidos por la empresa al cierre del presente periodo ascienden a la cantidad de \$ 8,630,031 los cuales se clasifican de la manera siguiente:

INGRESOS DE OPERACIÓN	\$	3,684,765	
PRODUCTOS FINANCIEROS		968,706	
OTROS INGRESOS		4,466,133	\$ 9,119,604
(-)			
BONIFICACION POR INCENTIVOS			489,573
TOTAL DE INGRESOS ACUMULADOS	\$		<b>8,630,031</b>
<i>Integración del Rubro "INGRESOS VARIOS"</i>			
Gastos Administrativos	\$	11,672	
Interes Moratorio		13,900	
Filmaciones		441,567	
Bases para Licitaciones		-	
Otros Ingresos Varios		43,378	
Otros Ingresos Recuperables		3,788,415	
Montaje filmación y fotografía		167,201	
	\$	<b>4,466,133</b>	

## GASTOS DE OPERACIÓN <sup>(10)</sup>

En el capítulo de gastos de operación se han erogado al 31 de Diciembre del presente ejercicio la cantidad de \$ 39'772,667; los diferentes rubros de acuerdo al presupuesto autorizado para el citado ejercicio.

SERVICIOS PERSONALES	\$	4,954,120
MATERIALES Y SUMINISTROS		651,246
SERVICIOS GENERALES		19,111,385
Costo Neto ASA	\$	10,097,150
Energía Eléctrica		991,987
Seguridad y Vigilancia		2,838,076
Mantenimiento y Conservación		1,558,298
Servicios Financieros (RC)		514,880
OTROS GASTOS QUE NO CORRESPONDEN A OPERACIÓN		
Depreciación Acumulada	\$	13,303,858

Del Capítulo 3000 que se refiere a Servicios Generales se relacionan los que por su monto representan el mayor porcentaje del total de dicho gasto, lo que no refleja el total del gasto del capítulo mencionado.





**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA, S.A. DE CV.  
ENERO - DICIEMBRE

2015





Cuenta Pública 2015  
Aeropuerto de Cuernavaca S.A de C.V.  
Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,228,922	-	4,228,922	-	8,630,031	4,401,109
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>4,228,922</b>	<b>-</b>	<b>4,228,922</b>	<b>-</b>	<b>8,630,031</b>	<b>4,401,109</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>4,228,922</b>	<b>-</b>	<b>4,228,922</b>	<b>-</b>	<b>8,630,031</b>	<b>4,401,109</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	4,228,922	-	4,228,922	-	8,630,031	4,401,109
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>4,228,922</b>	<b>-</b>	<b>4,228,922</b>	<b>-</b>	<b>8,630,031</b>	<b>4,401,109</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		



**Cuenta Pública 2015**  
**Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	34,328,787	2,968,291	37,297,078	37,876,563	37,876,563	579,485
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>34,328,787</b>	<b>2,968,291</b>	<b>37,297,078</b>	<b>37,876,563</b>	<b>37,876,563</b>	<b>579,485</b>



**Cuenta Pública 2015**  
**Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	22,721,387	-	22,721,387	24,335,416	24,335,416	1,614,029
Gasto de Capital	11,607,400	2,968,291	14,575,691	13,541,147	13,541,147	1,034,544
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>34,328,787</b>	<b>2,968,291</b>	<b>37,297,078</b>	<b>37,876,563</b>	<b>37,876,563</b>	<b>579,485</b>



Cuenta Pública 2015  
Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Servicios Personales</b>	<b>4,171,619</b>		<b>4,171,619</b>	<b>4,954,121</b>	<b>4,954,121</b>	<b>782,502</b>	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,820,467	-	2,820,467	3,725,407	3,725,407	904,940	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	9,600	-	9,600	9,600	9,600	-	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	759,238	-	759,238	680,519	680,519	78,719	
Seguridad Social	510,720	-	510,720	481,849	481,849	28,871	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	-	-	-	-	-	
Previsiones	71,594	-	71,594	56,746	56,746	14,848	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>816,435</b>		<b>816,435</b>	<b>651,246</b>	<b>651,246</b>	<b>165,189</b>	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	113,000	20,000	133,000	129,468	129,468	3,532	
Alimentos y Utensilios	72,000	-	72,000	-	-	52,000	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	148,000	10,000	158,000	80,895	80,895	57,105	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,000	-	6,000	-	-	6,000	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	278,935	10,000	288,935	284,570	284,570	4,365	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Suministros Para Seguridad	85,000	50,000	135,000	-	-	35,000	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	113,500	50,000	163,500	156,313	156,313	7,187	
<b>Servicios Generales</b>	<b>17,521,333</b>		<b>17,521,333</b>	<b>18,656,462</b>	<b>18,656,462</b>	<b>1,135,129</b>	
Servicios Básicos	1,987,662	260,000	2,247,662	1,723,258	1,723,258	4,404	
Servicios de Arrendamiento	20,000	-	20,000	-	-	20,000	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	12,525,811	-	12,525,811	14,179,133	14,179,133	1,653,322	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,434,660	-	1,434,660	974,320	974,320	460,340	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,230,200	330,000	1,560,200	1,558,298	1,558,298	1,902	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	5,000	-	5,000	-	-	5,000	
Servicios de Traslado y Viáticos	46,000	-	46,000	27,693	27,693	18,307	
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-	
Otros Servicios Generales	272,000	70,000	342,000	193,760	193,760	8,240	



**Cuenta Pública 2015**  
**Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público Transferencias al Resto del Sector Público Subsidios y Subvenciones Ayudas Sociales Pensiones y Jubilaciones Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Transferencias a la Seguridad Social Donativos Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b> Mobiliario y Equipo de Administración Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Defensa y Seguridad Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Activos Biológicos Bienes Inmuebles Activos Intangibles	212,000	100,000	212,000	73,587	73,587	138,413
<b>Inversión Pública</b> Obra Pública en Bienes de Dominio Público Obra Pública en Bienes Propios Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	11,607,400	2,968,291	14,575,691	13,541,147	13,541,147	1,034,544
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b> 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	11,607,400	2,968,291	14,575,691	13,541,147	13,541,147	1,034,544
						6 = (3 - 4)







**Cuenta Pública 2015**  
**Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Funcional (Finalidad y Función)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015**



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>34,328,787</b>	<b>2,968,291</b>	<b>37,297,078</b>	<b>37,876,563</b>	<b>37,876,563</b>	<b>579,485</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	34,328,787	2,968,291	37,297,078	37,876,563	37,876,563	579,485
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>34,328,787</b>	<b>2,968,291</b>	<b>37,297,078</b>	<b>37,876,563</b>	<b>37,876,563</b>	<b>579,485</b>









**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA, S.A. DE C.V.  
ENERO - DICIEMBRE

2015





Cuenta Pública 2015  
Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.  
Gasto por Categoría Programática  
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>34,328,787</b>	<b>2,968,291</b>	<b>37,297,078</b>	<b>37,876,563</b>	<b>37,876,563</b>	<b>579,485</b>
Prestación de Servicios Públicos	22,721,387	-	22,721,387	24,335,416	24,335,416	1,614,029
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	11,607,400	2,968,291	14,575,691	13,541,147	13,541,147	1,034,544
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>						
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca</b>						
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>						
<b>Total del Gasto</b>	<b>34,328,787</b>	<b>2,968,291</b>	<b>37,297,078</b>	<b>37,876,563</b>	<b>37,876,563</b>	<b>579,485</b>



**Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>4,228,922</b>	-	<b>8,630,031</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	4,228,922	-	8,630,031
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>34,328,787</b>	<b>37,876,563</b>	<b>37,876,563</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	34,328,787	37,876,563	37,876,563
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>37,876,563</b>	<b>-</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>37,876,563</b>	<b>-</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>37,876,563</b>	<b>-</b>

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

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados





**AEROPUERTO  
INTERNACIONAL DE  
CUERNAVACA**

## Anexos

CUENTA PÚBLICA  
AEROPUERTO DE CUERNAVACA, S.A. DE C.V.  
ENERO - DICIEMBRE

2015





**Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio**  
**Cuenta Pública 2015**  
**(Pesos)**  
**Aeropuerto de Cuernavaca S.A. de C.V.**



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
AIC-INFR-01	USUFRUCTO VOR	61,465,189
AIC-INFR-02	USUFRUCTO INFRAESTRUCTURA	22,781,987
AIC-INFR-03	ESTACIONAMIENTO PUB Y VIALIDAD	34,206,862
AIC-INFR-04	DESPLAZAMIENTO DE UMBRAL	5,275,000
AIC-INFR-05	HANGAR FBO CUERNAVACA	6,623,982
AIC-INFR-06	RODAJE BRAVO	1,236,573
AIC-INFR-07	PLATAFORMA	61,491,129
AIC-INFR-08	URBANISMO Y VIALIDAD	26,289,914
AIC-INFR-09	TALUDES Y RELLENOS	31,909,163
AIC-INFR-10	CERCO PERIMETRAL	7,411,312
AIC-EDF-01	ED. TERMINAL DE PASAJEROS	187,628,884
AIC-EDF-02	ED. TÉCNICO	11,128,464
AIC-EDF-03	ED. SERVICIOS GENERALES	24,431,718
AIC-EDF-04	ESTACION SEI	15,703,427
AIC-EDF-05	TORRE DE CONTROL	37,345,297
AIC-TERR-01	TERRENO	365,111,333
AIC-TERR-02	Terreno Sup. 81,150.04 m2. Fracc. "A"	38,638,964
AIC-TERR-03	PARCELA 74 TETLAMA	1,325,965
AIC-CPROC-01	PROY. MENORES ESTUD Y SUP	2,696,411
AIC-CPROC-02	ESTUD , PROY CONST POZO AGUA	176,213
AIC-CPROC-03	MECANICA DE SUELOS	78,210





# Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





**Centro Morelense  
de las Artes  
del Estado de Morelos**

## **Introducción**

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL  
ESTADO DE MORELOS  
ENERO – DICIEMBRE

**2015**





## Introducción

Con fecha 01 de julio del 2009, se publicó en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 4721 la Ley que crea el Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Educación, denominado Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, con la finalidad de brindar oportunidades en las que la población tenga acceso a mejores niveles de vida y sea capaz de aprovechar los beneficios que le ofrece su entorno y acrecentar la cultura de nuestro Estado.

Con fecha 5 de diciembre de 2012, se publicó en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 5048 el Acuerdo de Sectorización de diversas Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Morelos, artículo 3 en el cual se sectoriza a la Secretaría de Cultura el Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos.

### I.1 Objeto.

De conformidad con lo estipulado en su **Artículo 3** de la Ley que crea al Centro Morelense de las Artes para el Estado de Morelos, vigente, para el cumplimiento de su objeto, se tienen las siguientes atribuciones:

- I. Impartir educación en diversas disciplinas artísticas en los niveles de técnico superior universitario, licenciatura y postgrado, así como cursos de actualización, diplomados y talleres libres, para preparar profesionales con una sólida formación profesional y de valores humanísticos;
- II. Impartir programas de educación continua en todas las disciplinas artísticas;
- III. Fomentar el desarrollo de la investigación en las diversas disciplinas del arte;
- IV. Establecer, impulsar y operar el Programa Estatal de Salas de Lectura;
- V. Establecer y operar centros de información y documentación en las diversas disciplinas artísticas;
- VI. Reglamentar la selección, ingreso, estancia, egreso y cuotas de los estudiantes;
- VII. Establecer los términos del ingreso, promoción y permanencia del personal académico, así como la selección, admisión y ascenso del personal administrativo;
- VIII. Promover la suscripción de convenios con organizaciones e instituciones de los diversos sectores social, público y privado tanto nacionales como extranjeras, para el intercambio y cooperación en programas y proyectos académicos de beneficio institucional;
- IX. Expedir constancias, certificados de estudio y otorgar diplomas, títulos y grados académicos;
- X. Establecer equivalencias y reconocer estudios del mismo tipo educativo realizados en otras instituciones de enseñanza superior nacionales y extranjeras;
- XI. Establecer órganos y mecanismos de apoyo financiero;
- XII. Diseñar y establecer anualmente su calendario escolar en función de los programas de trabajo aprobados por los órganos competentes, de modo que pueda cumplir de manera eficaz las actividades académicas programadas;
- XIII. Conferir grados honoríficos, distinciones, reconocimientos y estímulos; y
- XIV. Las demás que le confieran las normas y disposiciones reglamentarias del Centro y el marco normativo del Estado.

## **I.2. Ejercicio Fiscal.**

El Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, inicia su ejercicio fiscal el día 01 de enero y lo cierra el 31 de diciembre de cada año.

## **I.3. Régimen Jurídico.**

Ley General de Contabilidad Gubernamental

Ley del Impuesto sobre la Renta

Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria

Ley Orgánica de la Administración Pública Federal

Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos

Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos

Ley que Crea el Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

Código Fiscal de la Federación

Reglas para la comprobación del gasto público del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos.

## **I.4. Consideraciones Fiscales:**

El régimen fiscal aplicable al Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, es el correspondiente a las Personas Morales con Fines No Lucrativos, según el artículo 95, facción X, 86 fracción IV, 113, 118, 120 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, y 127 último párrafo, RMF: 2.20.1, 2.20.2 por lo que tiene solo la obligación de retener y enterar el impuesto retenido a terceros y exigir la documentación que reúna requisitos fiscales cuando se haga pagos y este obligado a ello en los términos de la Ley, en consecuencia, tampoco es contribuyente sujeto a la Ley de Impuesto Empresarial a Tasa Única.

## **I.5. Bases de preparación de los Estados Financieros.**

Los Estados Financieros a partir del ejercicio fiscal del 2010, son elaborados con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, así como la normatividad aplicable y lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la información de la contabilidad se sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción relativa, con la finalidad de cumplir lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental determina.

## **I.6. Políticas de Contabilidad Significativa:**

Las principales políticas contables del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos se resumen a continuación:

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.

La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones aplicables.

Para la clasificación y registro de las operaciones presupuestarias y contables se alinea el clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador Funcional del Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Morelos, armonizado al Plan de cuentas emitido por la CONAC.





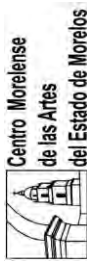
**Centro Morelense  
de las Artes  
del Estado de Morelos**

# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL  
ESTADO DE MORELOS  
ENERO – DICIEMBRE

2015





CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	7,236,373	6,710,786	Gastos de Funcionamiento	23,707,130	25,227,263
Impuestos	-	-	Servicios Personales	21,380,187	10,073,644
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	468,365	527,433
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	1,858,578	14,626,186
Derechos	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>351,639</b>	<b>379,648</b>
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	7,236,373	6,710,786	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	351,639	379,648
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>18,515,064</b>	<b>18,135,965</b>	<b>Participaciones y Aportaciones</b>		
Participaciones y Aportaciones	18,412,301	18,135,965	Participaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	102,763	-	Aportaciones	-	-
			Convenios	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>1,951,946</b>	<b>3,011,818</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>		
Ingresos Financieros	184	14	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Costo por Coberturas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,951,762	3,011,804	Ayudas Financieras	-	-
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>88,465</b>	<b>6,880</b>
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>27,703,383</b>	<b>27,858,569</b>	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	88,465	6,880
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			<b>Inversión Pública</b>		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>24,147,234</b>	<b>25,613,791</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>3,556,149</b>	<b>2,244,778</b>

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



CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL ESTADO DE MORELOS

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,676,351	741,036	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,489,378	1,925,742
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,751,571	3,875,244	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27,293	-	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	523,453	523,453	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>3,931,762</b>	<b>4,092,827</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,489,378</b>	<b>1,925,742</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	5,014,458	3,463,896	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	648,974	648,974	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	95,345	6,880	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	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>1,489,378</b>	<b>1,925,742</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>1,489,378</b>	<b>1,925,742</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>5,568,087</b>	<b>4,105,990</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>9,499,849</b>	<b>8,198,817</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,618,883</b>	<b>1,615,183</b>
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	6,850	3,150
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,612,033	1,612,033
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>6,391,588</b>	<b>4,657,892</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,556,149	2,244,778
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,727,519	1,305,194
			Revalúos	1,107,920	1,107,920
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>8,010,471</b>	<b>6,273,075</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>9,499,849</b>	<b>8,198,817</b>

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 31 de diciembre de 2015 y 2014**  
 (Pesos)



**CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL ESTADO DE MORELOS**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,212,138</b>	<b>2,513,170</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>436,364</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,123,673</b>	<b>962,608</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	-	<b>436,364</b>
Efectivo y Equivalentes	-	935,315	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	436,364
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,123,673	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	27,293	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>88,465</b>	<b>1,550,562</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,550,562	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	88,465	-	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	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,737,396</b>	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>3,700</b>	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	3,700	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,733,696</b>	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,311,371	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	422,325	-
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



Cuenta Pública 2015  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015  
(Pesos)  
**CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL ESTADO DE MORELOS**



Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 = (1+2-3) Saldo Final	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>8,198,817</b>	<b>74,456,327</b>	<b>73,155,295</b>	<b>9,499,849</b>	<b>1,301,032</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>4,092,827</b>	<b>72,905,765</b>	<b>73,066,830</b>	<b>3,931,762</b>	<b>161,065</b>
Efectivo y Equivalentes	741,036	39,210,654	38,275,339	1,676,351	935,315
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,875,244	32,718,193	33,841,866	2,751,571	1,123,673
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	976,918	949,625	27,293	27,293
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	523,453	-	-	523,453	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>4,105,990</b>	<b>1,550,562</b>	<b>88,465</b>	<b>5,568,087</b>	<b>1,462,097</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	3,463,896	1,550,562	-	5,014,458	1,550,562
Activos Intangibles	648,974	-	-	648,974	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,880	-	88,465	95,345	88,465
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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



Cuenta Pública 2015  
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015  
(Pesos)  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL ESTADO DE MORELOS



Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Largo Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
<b>Otros Pasivos</b>					
				-	1,489,378
	<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			-	<b>1,489,378</b>

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



Centro Morelense  
de las Artes  
del Estado de Morelos

Cuenta Pública 2015

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



**CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES 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
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>1,615,183</b>	-	-	-	<b>1,615,183</b>
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	3,150	-	-	-	3,150
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,612,033	-	-	-	1,612,033
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>2,413,114</b>	<b>2,244,778</b>	-	<b>4,657,892</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	2,244,778	-	2,244,778
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,305,194	-	-	1,305,194
Revalúos	-	1,107,920	-	-	1,107,920
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>1,615,183</b>	<b>2,413,114</b>	<b>2,244,778</b>	-	<b>6,273,075</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>3,700</b>	-	-	-	<b>3,700</b>
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	3,700	-	-	-	3,700
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>422,325</b>	<b>3,556,149</b>	-	<b>3,978,474</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	3,556,149	-	3,556,149
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	422,325	-	-	422,325
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>1,618,883</b>	<b>2,835,439</b>	<b>3,556,149</b>	-	<b>8,010,471</b>

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 31 de diciembre de 2015 y 2014**  
**(Pesos)**  
**CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL ESTADO DE MORELOS**



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>27,703,383</b>	<b>27,858,569</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>1,123,673</b>	<b>-</b>
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	1,123,673	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Derechos	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>1,489,390</b>	<b>1,737,462</b>
Productos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-			
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,236,373	6,710,786			
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	18,412,301	18,135,965	Bienes Muebles	1,462,097	287,766
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	102,763	-	Otras Aplicaciones de Inversión	27,293	1,449,696
Otros Orígenes de Operación	1,951,946	3,011,818	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>365,717</b>	<b>-</b>
			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Aplicación</b>	<b>24,147,234</b>	<b>25,613,791</b>	<b>Origen</b>	<b>42,104</b>	<b>219,781</b>
Servicios Personales	21,380,187	10,073,644	Endeudamiento Neto	-	219,781
Materiales y Suministros	468,365	527,433	Interno	-	-
Servicios Generales	1,858,578	14,626,186	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	42,104	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>2,297,221</b>	<b>2,987,645</b>
Ayudas Sociales	351,639	379,648	Servicios de la Deuda	436,364	2,987,645
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	436,364	2,987,645
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,860,857	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>2,255,117</b>	<b>2,767,864</b>
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>935,315</b>	<b>-</b>
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	88,465	6,880	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>741,036</b>	<b>3,001,584</b>
			<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>1,676,351</b>	<b>741,036</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>3,556,149</b>	<b>2,244,778</b>			

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

Informe de Pasivos Contingentes

**NO APLICA**

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

### I. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Con fecha 01 de julio del 2009, se publicó en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 4721 la Ley que crea el Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizado a la Secretaría de Educación, denominado Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, con la finalidad de brindar oportunidades en las que la población tenga acceso a mejores niveles de vida y sea capaz de aprovechar los beneficios que le ofrece su entorno y acrecentar la cultura de nuestro Estado.

Con fecha 5 de diciembre de 2012, se publicó en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 5048 el Acuerdo de Sectorización de diversas Entidades de la Administración Pública Paraestatal del Estado de Morelos, artículo 3 en el cual se sectoriza a la Secretaría de Cultura el Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos.

#### I.1 Objeto.

De conformidad con lo estipulado en su **Artículo 3** de la Ley que crea al Centro Morelense de las Artes para el Estado de Morelos, vigente, para el cumplimiento de su objeto, se tienen las siguientes atribuciones:

- I. Impartir educación en diversas disciplinas artísticas en los niveles de técnico superior universitario, licenciatura y postgrado, así como cursos de actualización, diplomados y talleres libres, para preparar profesionales con una sólida formación profesional y de valores humanísticos;
- II. Impartir programas de educación continua en todas las disciplinas artísticas;
- III. Fomentar el desarrollo de la investigación en las diversas disciplinas del arte;
- IV. Establecer, impulsar y operar el Programa Estatal de Salas de Lectura;
- V. Establecer y operar centros de información y documentación en las diversas disciplinas artísticas;
- VI. Reglamentar la selección, ingreso, estancia, egreso y cuotas de los estudiantes;
- VII. Establecer los términos del ingreso, promoción y permanencia del personal académico, así como la selección, admisión y ascenso del personal administrativo;
- VIII. Promover la suscripción de convenios con organizaciones e instituciones de los diversos sectores social, público y privado tanto nacionales como extranjeras, para el intercambio y cooperación en programas y proyectos académicos de beneficio institucional;
- IX. Expedir constancias, certificados de estudio y otorgar diplomas, títulos y grados académicos;
- X. Establecer equivalencias y reconocer estudios del mismo tipo educativo realizados en otras instituciones de enseñanza superior nacionales y extranjeras;
- XI. Establecer órganos y mecanismos de apoyo financiero;

- XII. Diseñar y establecer anualmente su calendario escolar en función de los programas de trabajo aprobados por los órganos competentes, de modo que pueda cumplir de manera eficaz las actividades académicas programadas;
- XIII. Conferir grados honoríficos, distinciones, reconocimientos y estímulos; y
- XIV. Las demás que le confieran las normas y disposiciones reglamentarias del Centro y el marco normativo del Estado.

### **I.2. Ejercicio Fiscal.**

El Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, inicia su ejercicio fiscal el día 01 de enero y lo cierra el 31 de diciembre de cada año.

### **I.3. Régimen Jurídico.**

Ley General de Contabilidad Gubernamental  
Ley del Impuesto sobre la Renta  
Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria  
Ley Orgánica de la Administración Pública Federal  
Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos  
Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos  
Ley que Crea el Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos  
Código Fiscal de la Federación  
Reglas para la comprobación del gasto público del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos.

### **I.4. Consideraciones Fiscales:**

El régimen fiscal aplicable al Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, es el correspondiente a las Personas Morales con Fines No Lucrativos, según el artículo 95, fracción X, 86 fracción IV, 113, 118, 120 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, y 127 último párrafo, RMF: 2.20.1, 2.20.2 por lo que tiene solo la obligación de retener y enterar el impuesto retenido a terceros y exigir la documentación que reúna requisitos fiscales cuando se haga pagos y este obligado a ello en los términos de la Ley, en consecuencia, tampoco es contribuyente sujeto a la Ley de Impuesto Empresarial a Tasa Única.

### **I.5. Bases de preparación de los Estados Financieros.**

Los Estados Financieros a partir del ejercicio fiscal del 2010, son elaborados con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, así como la normatividad aplicable y lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y la información de la contabilidad se sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y comparación, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia, posibilidad de predicción relativa, con la finalidad de cumplir lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental determina.

### **I.6. Políticas de Contabilidad Significativa:**

Las principales políticas contables del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos se resumen a continuación:



Los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 están en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, en tanto la CONAC no emita lo conducente.

La información se elabora conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC y las disposiciones aplicables.

Para la clasificación y registro de las operaciones presupuestarias y contables se alinea el clasificador por Objeto del Gasto, Clasificador por Tipo de Gasto, Clasificador Funcional del Gasto y Clasificador por Rubro de Ingresos emitidos por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Morelos, armonizado al Plan de cuentas emitido por la CONAC.

Las notas descritas son parte integral de los Estados Financieros del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos al 31 de diciembre de 2015.

### I.7. Infraestructura física.

Con la finalidad de cumplir su objeto el Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, utiliza un bien del Gobierno del Estado de Morelos con las medidas siguientes:

SUPERFICIE DE TERRENO	VALOR TERRENO	SUPERFICIE CONSTRUCCIÓN	VALOR CONSTRUCCIÓN	VALOR TOTAL
2228 M2	\$4,456,000.00	3511 M2	\$3,199,320.00	\$7,655,320.00
<b>El importe es tomado del valor de copia certificada del plano catastral de fecha de elaboración del 25 de septiembre de 2013.</b>				

**NOTA IMPORTANTE: SE ESTA LLEVANDO A CABO LA REGULARIZACIÓN DE ESTOS ACTIVOS ANTE LA DIRECCIÓN GENERAL DE PATRIMONIO, TRÁMITE PENDIENTE POR CONCLUIR, ES POR ESTA RAZÓN QUE NO ESTAN INCLUIDOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

## II.- NOTAS DE DESGLOSE

### II.1 Notas al Estado de Situación Financiera.

#### Activo

#### Efectivo y Equivalentes.

Los recursos de efectivo del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, están constituido por moneda de curso legal y se encuentra en valor nominal proveniente de ingresos propios captados y aportaciones estatales.

El saldo que refleja por la cantidad de **\$1,676,351.14** (Un millón seiscientos setenta y seis mil trescientos cincuenta y un pesos 14/100 M.N.), recursos disponibles del Centro Morelense de las Artes para cubrir sus compromisos y está conformado por:

Bancomer 0985	663,468.70
Bancomer 0445	1,004,341.17

Bancomer 4109 PAICE	0.00
Bancomer Lauderia	8,541.27
<b>SUMA</b>	<b>1,676,351.14</b>

### DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos, concentra los derechos a favor del Organismo por Cuentas por cobrar a corto plazo, deudores diversos por cobrar a corto plazo incluyendo las participaciones estatales e ingresos propios, ingresos por recuperar a corto plazo, el importe de estos conceptos asciende a la cantidad de \$2,721,571.38 (Dos millones setecientos veintiún mil quinientos setenta y un pesos 38/100 M.N.), a la fecha.

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$433,518.50
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	\$2,318,052.88
<b>SUMA</b>	<b>\$2,721,571.38</b>

### ACTIVO NO CIRCULANTE

#### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Las inversiones en inmuebles y muebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto por aquellas cantidades que no son susceptibles de recuperación.

El reconocimiento inicial de estos activos está valuado al costo de adquisición en concordancia con el postulado básico de valuación.

#### BIENES INMUEBLES

El inmueble que ocupa el Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos actualmente se encuentra a nombre del Gobierno del Estado de Morelos, se están realizando las gestiones necesarias ante la Dirección General de Patrimonio, para concluir con el trámite correspondiente.

Se integra por un valor de \$7,655,320.00 (Siete millones seiscientos cincuenta y cinco mil trescientos veinte pesos, valuado a valor catastral actualizado al 25 de septiembre de 2013, mismo que no se encuentra dentro de los Estados Financieros.

#### BIENES MUEBLES

El valor histórico de los bienes muebles del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos asciende a la cantidad de \$5'014,458.16 (Cinco millones catorce mil cuatrocientos cincuenta y ocho pesos 16/100 m.n.), el cual se integra de la siguiente manera:

Mobiliario y Equipo de Administración	\$791,951.94
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$3'682,387.40
Equipo de Transporte	\$473,520.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$66,598.82
<b>SUMA</b>	<b>\$5'014,458.16</b>

## ACTIVOS INTANGIBLES

Se integra por el Software y licencias adquiridas por el Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos por la cantidad de **\$648,973.70** (Seiscientos cuarenta y ocho mil novecientos setenta y tres pesos 70/100 M.N.).

Software	\$552,293.50
Licencias informáticas e intelectuales	\$96,680.20
<b>SUMA</b>	<b>\$648,973.70</b>

## PASIVO

### PASIVO CIRCULANTE

#### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos con motivo de las adquisiciones de materiales e insumos, prestación de servicios para la operación del mismo, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos, o contratos de prestación de servicios; así como la provisión de los Impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas del personal administrativo, así como por importes retenidos a personas físicas por la prestación de servicios profesionales independientes, e impuestos sobre nóminas, cantidad que en su totalidad asciende a **\$1'489,378.44** (Un millón cuatrocientos ochenta y nueve mil trescientos setenta y ocho pesos 44/100 M.N.), y se detalla:

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$1'005,658.31
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	\$116,807.99
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	\$362,401.24
Otras Cuentas por pagar a Corto Plazo	\$4,510.90
<b>SUMA</b>	<b>\$531,896.53</b>

## HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

### HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO

Se integra por la cantidad de **\$7'330,086.32** (Siete millones trescientos treinta mil ochenta y seis pesos 32/100 M.N.), el cual se integra de la siguiente manera:

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$4,603,283.62
Revalúos	\$1,107,920.00
Modificaciones al Patrimonio	\$1,612,032.70
Donación de bienes	\$6,850.00
<b>SUMA</b>	<b>\$7'330,086.32</b>

### III.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO

El patrimonio del Centro Morelense de las Artes, se integra por:

- I. Los recursos estatales e recursos propios que en su favor se establezcan.
- II. Los ingresos propios que se obtengan por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en el cumplimiento de su objeto.
- III. Los ingresos y bienes muebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.

El patrimonio del Centro Morelense de las Artes, asciende a la cantidad de \$1'114,770.00 (Un millón ciento catorce mil setecientos setenta pesos 00/100 M.N.), y se distribuye como a continuación se describe:

Revalúos	\$1'107,920.00
Donaciones de Capital	\$6,850.00
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$1'114,770.00</b>

### IV. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### INGRESOS DE GESTION

Del presupuesto autorizado para el ejercicio presupuestal 2015, al corte del mes de diciembre asciende a la cantidad de **\$21'248,281.26** (Veintiún millones doscientos cuarenta y ocho mil doscientos ochenta y un pesos 26/100 M.N.) como se muestra a continuación:

	Ingresos	Acumulado
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>\$5'708,900.85</b>
Ingresos por venta de bienes y Servicios		\$5'708,900.85
<b>PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>\$13'412,471.55</b>
Participaciones, Aportaciones		\$13'412,471.55
Otros Ingresos de Ejercicios Anteriores		<b>\$2'126,730.26</b>
Otros ingresos		<b>\$178.60</b>
<b>SUMA</b>		<b>\$21'248,281.26</b>

#### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Los gastos devengados corresponden a servicios personales, materiales y suministros así como servicios generales devengados para el cumplimiento de su objeto del Centro Morelense de las Artes, en el mantenimiento y gastos de operación, el importe devengado suma la

cantidad de \$24'147,233.20 (Veinticuatro millones ciento cuarenta y siete mil doscientos treinta y tres pesos 20/100 M.N.), y se describe el ejercicio del presupuesto por capítulo del gasto:

Capitulo	Nombre	Gastos de Funcionamiento Acumulado
1000	Servicios Personales	\$21,380,186.54
2000	Materiales y Suministros	\$468,364.89
3000	Servicios Generales	\$1,858,578.45
4000	Trasferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$351,638.50
5000	Otros Gastos	\$88,464.78
<b>Suma Gastos de Funcionamiento</b>		<b>\$24'147,233.20</b>

## V. NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA

El saldo que refleja por la cantidad de **\$1,301,032.62** (Un millón trescientos un mil treinta y dos pesos 32/100 M.N.), recursos disponibles del Centro Morelense de las Artes para cubrir sus compromisos y está conformado por:

Efectivo y equivalentes	\$935.314.94
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes	-\$1,123,672.97
Derechos a recibir Bienes o Servicios	\$27,293.00
Activo No Circulante	\$1,462,097.65
<b>Resultado del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)</b>	<b>\$1,301,032.62</b>

Las notas descritas son parte integral de los Estados Financieros del Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos al 31 de diciembre de 2015.

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

Elaboro

Reviso

Autorizo

C.P. Beatriz Sánchez Mallida  
**Directora de Finanzas y  
Recursos Humanos**

C.P. Atala Hernández Reyes  
**Secretaria Administrativa**

Mtro. Luis Lavat Guinea  
**Rector**





**Centro Morelense  
de las Artes  
del Estado de Morelos**

# **Información Presupuestaria**

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL  
ESTADO DE MORELOS  
ENERO – DICIEMBRE

**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	6,000,000	2,235,744	8,235,744	8,235,744	7,555,359	1,555,359
Participaciones y Aportaciones	16,353,575	3,114,064	19,467,639	19,467,639	18,677,778	2,324,203
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>22,353,575</b>	<b>5,349,808</b>	<b>27,703,383</b>	<b>27,703,383</b>	<b>26,233,137</b>	<b>3,879,562</b>
					Ingresos excedentes <sup>1</sup>	

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	16,353,575	3,114,064	19,467,639	19,467,639	18,677,778	2,324,203
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	16,353,575	3,114,064	19,467,639	19,467,639	18,677,778	2,324,203
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	6,000,000	2,235,744	8,235,744	8,235,744	7,555,359	1,555,359
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	6,000,000	2,235,744	8,235,744	8,235,744	7,555,359	1,555,359
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>22,353,575</b>	<b>5,349,808</b>	<b>27,703,383</b>	<b>27,703,383</b>	<b>26,233,137</b>	<b>3,879,562</b>
					Ingresos excedentes <sup>1</sup>	



Cuenta Pública 2015  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL ESTADO DE MORELOS  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Administrativa  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

CI



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	22,353,575	5,349,808	27,703,384	25,606,330	24,602,465	2,097,054	2,097,054
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>22,353,575</b>	<b>5,349,808</b>	<b>27,703,384</b>	<b>25,606,330</b>	<b>24,602,465</b>	<b>2,097,054</b>	<b>2,097,054</b>



Cuenta Pública 2015  
**CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL ESTADO DE MORELOS**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	22,353,575	5,349,808	27,703,384	25,606,330	24,602,465	2,097,054
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>22,353,575</b>	<b>5,349,808</b>	<b>27,703,384</b>	<b>25,606,330</b>	<b>24,602,465</b>	<b>2,097,054</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	18,334,861	4,800,155	23,135,016	21,380,187	20,490,788	1,754,829
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	5,586,832	693,098	6,279,929	5,246,211	5,246,211	1,033,718
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,064,498	3,128,404	11,192,901	10,903,901	10,898,141	289,000
Seguridad Social	2,156,924	859,240	3,016,164	2,767,018	2,075,893	249,146
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,638,934	73,745	1,565,189	1,424,746	1,358,846	140,443
Previsiones	887,673	193,158	1,080,832	1,038,310	911,696	42,522
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	577,433	47,367	530,066	468,365	456,625	61,701
Alimentos y Utensilios	443,556	56,335	387,221	348,012	346,818	39,209
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	36,000	2,904	38,904	35,297	35,297	3,607
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	37,253	4,097	41,350	30,450	19,905	10,900
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,500	6,009	9,509	9,427	9,427	82
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	30,500	3,244	27,256	24,160	24,160	3,097
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	10,510	-	10,510	9,961	9,961	549
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	16,114	798	15,316	11,057	11,057	4,258
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	2,139,282	5,726	2,133,556	1,858,578	1,755,851	274,977
Servicios de Arrendamiento	441,545	6,383	435,163	354,579	298,365	80,584
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	668,400	1,000	669,400	663,701	663,701	5,699
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	34,000	19,262	53,262	43,057	43,057	10,205
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	152,520	12,200	140,320	113,497	102,500	26,823
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	70,177	3,871	66,306	32,094	32,094	34,212
Servicios de Traslado y Viáticos	47,000	16,463	30,537	24,348	24,348	6,189
Servicios Oficiales	366,600	5,934	372,534	283,143	279,011	89,391
Otros Servicios Generales	-	725	725	721	721	4
	359,040	6,269	365,309	343,438	312,055	21,871

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	380,000	28,362	351,639	351,639	351,639	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	380,000	28,362	351,639	351,639	351,639	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	922,000	631,108	1,553,108	1,547,562	1,547,562	5,546
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	22,000	2,109	24,109	24,109	24,109	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	900,000	628,999	1,528,999	1,523,453	1,523,453	5,546
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
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 (Adefás)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>22,353,575</b>	<b>5,349,808</b>	<b>27,703,384</b>	<b>25,606,330</b>	<b>24,602,465</b>	<b>2,097,054</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Gobierno</b>							
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	-	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	22,353,575	5,349,808	27,703,384	25,606,330	24,602,465	2,097,054	
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	
Salud	-	-	-	-	-	-	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	
Educación	22,353,575	5,349,808	27,703,384	25,606,330	24,602,465	2,097,054	
Protección Social	-	-	-	-	-	-	
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-	
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	
<b>Total del Gasto</b>	<b>22,353,575</b>	<b>5,349,808</b>	<b>27,703,384</b>	<b>25,606,330</b>	<b>24,602,465</b>	<b>2,097,054</b>	







**Centro Morelense  
de las Artes  
del Estado de Morelos**

# **Información Programática**

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES DEL  
ESTADO DE MORELOS  
ENERO – DICIEMBRE

**2015**







Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	22,353,575	5,349,808	27,703,384	25,606,330	24,602,465	2,097,054
Prestación de Servicios Públicos	22,353,575	5,349,808	27,703,384	25,606,330	24,602,465	2,097,054
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	22,353,575	5,349,808	27,703,384	25,606,330	24,602,465	2,097,054

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>22,353,575</b>	<b>27,703,383</b>	<b>26,233,137</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	16,353,575	19,467,639	18,677,778
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	6,000,000	8,235,744	7,555,359
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>22,353,575</b>	<b>25,606,330</b>	<b>24,602,465</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	22,353,575	25,606,330	24,602,465
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>2,097,053</b>	<b>1,630,672</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>2,097,053</b>	<b>1,630,672</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>2,097,053</b>	<b>1,630,672</b>

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

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Programas y Proyectos de Inversión

**NO APLICA**

Indicadores de Resultados

**NO APLICA**





# Centro Morelense de las Artes del Estado de Morelos

## Anexos







Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Formato libre

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

**NO APLICA**

Información adicional que dispongan otras leyes

**NO APLICA**



# Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015







Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
CUARTO TRIMESTRE

2015



## INTRODUCCIÓN

El Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos (COBAEM) fue constituido por decreto publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 3396 de fecha 14 de Septiembre de 1988, el COBAEM se creó como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio y tiene por objeto: Impartir e impulsar la Educación correspondiente al bachillerato en sus características propedéuticas y terminal, teniendo para ello las siguientes facultades:

- I. Establecer, organizar, administrar y sostener planteles en lugares del Estado que estime convenientes;
- II. Impartir educación del tipo mencionado a través de las modalidades escolar y extraescolar;
- III. Expedir certificados de estudios y otorgar constancia de capacitación para el trabajo;
- IV. Las demás actividades afines con las anteriores.

El Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos realiza sus registros contables en apego a los criterios Establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCC), publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre del 2008, así como, a lo establecido en las Normas Contables y Lineamientos para la emisión de estados financieros, emitidos por el órgano de coordinación para la Armonización de la Contabilidad Gubernamental, en este caso el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).





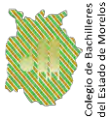
Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
CUARTO TRIMESTRE

2015





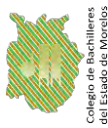
Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	27,325,705	28,984,346	Gastos de Funcionamiento	239,126,612	236,614,580
Impuestos	-	-	Servicios Personales	219,602,594	217,589,056
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	6,277,488	4,937,496
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	13,246,530	14,088,028
Derechos	-	-		-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	27,325,705	28,984,346	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	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>212,624,881</b>	<b>207,999,392</b>	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-		-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	212,624,881	207,999,392	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
	-	-	Participaciones	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Convenios	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	-	-		-	-
Ingresos Financieros	-	-	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
	-	-		-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>239,950,586</b>	<b>236,983,738</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>246,737</b>	-
	-	-	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	246,737	-
	-	-	Provisiones	-	-
	-	-	Disminución de Inventarios	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
	-	-	Otros Gastos	-	-
	-	-		-	-
	-	-	<b>Inversión Pública</b>	-	-
	-	-	Inversión Pública no Capitalizable	-	-
	-	-		-	-
	-	-	<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>239,373,349</b>	<b>236,614,580</b>
	-	-	<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>577,237</b>	<b>369,158</b>

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

COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS

CONCEPTO		Año	Año	CONCEPTO	Año	Año
		2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>				<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,547,536	3,765,109		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	36,312,570	28,233,701
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	31,455,067	21,232,635		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	159,175	154,626
Otros Activos Circulantes	-	-		Provisiones a Corto Plazo	28,413	117,945
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>33,002,603</b>	<b>24,997,744</b>		Otros Pasivos a Corto Plazo	2,646	-
<b>Activo No Circulante</b>				<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>36,502,804</b>	<b>28,506,272</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-		<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	30,334	24,416		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-		Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	43,291,689	41,801,176		Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	533,455	533,455		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	246,737	-		Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-		<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-		<b>Total del Pasivo</b>	<b>36,502,804</b>	<b>28,506,272</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>43,608,741</b>	<b>42,359,047</b>		<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>76,611,344</b>	<b>67,356,791</b>		<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>41,635,979</b>	<b>40,950,750</b>
				Aportaciones	40,440,251	40,950,750
				Donaciones de Capital	1,195,728	-
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
				<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,527,439</b>	<b>2,100,231</b>
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	577,237	369,158
				Resultados de Ejercicios Anteriores	2,104,676	2,469,389
				Revalúos	-	-
				Reservas	-	-
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
				<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
				Resultado por Posición Monetaria	-	-
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
				<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>40,108,540</b>	<b>38,850,519</b>
				<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>76,611,344</b>	<b>67,356,791</b>



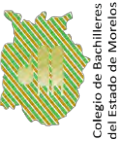


Cuenta Pública 2015  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014  
(Pesos)  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>2,464,310</b>	<b>11,718,863</b>	<b>PASIVO</b>	<b>8,086,064</b>	<b>89,532</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>2,217,573</b>	<b>10,222,432</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>8,086,064</b>	<b>89,532</b>
Efectivo y Equivalentes	2,217,573	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,078,869	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	10,222,432	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	4,549	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	89,532
			Otros Pasivos a Corto Plazo	2,646	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>246,737</b>	<b>1,496,431</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	5,918	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,490,513	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	246,737	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,768,520</b>	<b>510,499</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,195,728</b>	<b>510,499</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	510,499
			Donaciones de Capital	1,195,728	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>572,792</b>	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	208,079	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	364,713	-
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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



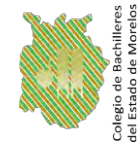
Cuenta Pública 2015  
Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015  
(pesos)



COLEGIO DE BACHILLERES 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
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	40,950,750	-	-	-	40,950,750
Aportaciones	40,950,750	-	-	-	40,950,750
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	2,469,389	369,158	-	2,100,231
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	369,158	-	369,158
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	2,469,389	-	-	2,469,389
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	40,950,750	2,469,389	369,158	-	38,850,519
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	685,229	-	-	-	685,229
Aportaciones	510,499	-	-	-	510,499
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,195,728	-	-	-	1,195,728
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	364,713	577,237	-	941,950
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	577,237	-	577,237
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	364,713	-	-	364,713
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	41,635,979	2,104,676	577,237	-	40,108,540

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



Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

Cuenta Pública 2015  
Estado Analítico del Activo  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015  
(Pesos)  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS

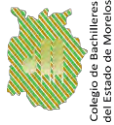


Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>67,356,791</b>	<b>1,132,534,169</b>	<b>1,123,279,616</b>	<b>76,611,344</b>	<b>9,254,553</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>24,997,744</b>	<b>1,130,502,489</b>	<b>1,122,497,630</b>	<b>33,002,603</b>	<b>8,004,859</b>
Efectivo y Equivalentes	3,765,109	689,077,214	691,294,787	1,547,536	2,217,573
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	21,232,635	441,425,275	431,202,843	31,455,067	10,222,432
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>42,359,047</b>	<b>2,031,680</b>	<b>781,986</b>	<b>43,608,741</b>	<b>1,249,694</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	24,416	5,918	-	30,334	5,918
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	41,801,176	2,025,762	535,249	43,291,689	1,490,513
Activos Intangibles	533,455	-	-	533,455	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	246,737	246,737	246,737
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>	<b>Corto Plazo</b>				
	Instituciones de Crédito			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Deuda Externa</b>	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
	<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>	Instituciones de Crédito			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Deuda Externa</b>	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
<b>Otros Pasivos</b>				-	36,502,804
	<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			-	<b>36,502,804</b>

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 31 de diciembre de 2015 y 2014  
(Pesos)  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>239,950,586</b>	<b>236,983,738</b>	<b>Origen</b>	<b>8,677,315</b>	<b>18,125,695</b>
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	18,125,695
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	8,677,315	-
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>11,472,125</b>	<b>22,182,959</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	27,325,705	28,984,346	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-			
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	-	-	Bienes Muebles	1,490,512	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	212,624,881	207,999,392	Otras Aplicaciones de Inversión	9,981,613	22,182,959
Otros Orígenes de Operación	-	-			
			<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-</b>	<b>4,057,264</b>
<b>Aplicación</b>	<b>239,373,349</b>	<b>236,614,580</b>	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	219,602,594	217,589,056			
Materiales y Suministros	6,277,488	4,937,496	<b>Origen</b>		
Servicios Generales	13,246,530	14,088,028	Endeudamiento Neto	-	-
			Interno	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Externo	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-			
Ayudas Sociales	-	-	<b>Aplicación</b>		
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Interno	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Externo	-	-
Donativos	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Transferencias al Exterior	-	-			
			<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>2,217,573</b>	<b>3,688,106</b>
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	246,737	-			
			<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>3,765,109</b>	<b>7,453,215</b>
				<b>1,547,536</b>	<b>3,765,109</b>

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

## INFORME SOBRE LOS PASIVOS CONTINGENTES

“Este Ente no cuenta con Pasivos Contingentes a la Fecha del 31 de Diciembre de 2015”

ELABORÓ

REVISÓ

VALIDÓ

Vo. Bo.

C.P. ELIDA GARCÍA  
OSORIO  
JEFE DEPTO. DE  
CONTAB Y NOM

C.P. RAFAEL ARELLANO  
RENDÓN  
SUBDIRECTOR FINANCIERO

LIC. ERANDI I. LÓPEZ  
HERRERIA  
DIRECTORA  
ADMINISTRATIVA

LIC. HÉCTOR F. PÉREZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTOR GENERAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4TO TRIMESTRE 2015

(OCTUBRE A DICIEMBRE)

### NOTAS DE DESGLOSE

#### INFORMACIÓN CONTABLE

##### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

###### *EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

1. La cuenta de efectivo se integra con los fondos fijos de caja asignados a los Planteles, Dirección General y Dirección Administrativa, se saldan al final del ejercicio (Anexo 1).
2. Las cuentas bancarias son cuentas de cheques que se abrieron en BBVA Bancomer, HSBC y BANAMEX (Anexo 2).

###### *DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES*

1. Las inversiones financieras a corto plazo son fondos de inversión sin riesgo contratadas con BBVA Bancomer (Anexo 3).
2. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo son gastos a comprobar, así como subsidios pendientes de recibir por parte de la federación o el estado al final del año (Anexo 4).

###### *DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES A LARGO PLAZO*

1. Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo se integra con los depósitos en garantía otorgados (Anexo 5).

###### *BIENES MUEBLES*

1. Mobiliario adquirido para el uso en el desempeño de las funciones del personal; el método de depreciación es con base a los lineamientos emitido por la CONAC (Anexo 6).  
Actualmente se están depreciando los Activos adquiridos en el Ejercicio 2015, las depreciaciones de los activos adquiridos en ejercicios anteriores están en análisis de acuerdo a lo estipulado por la CONAC.

### *CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO*

1. Los servicios personales por pagar a corto plazo y las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo son prestaciones, sueldos e impuestos que se pagan en el mes siguiente (Anexo 7 y 8)
2. Los fondos de garantía a corto plazo, son depósitos en garantía que otorgados por los concesionarios a favor del colegio como garantía. (Anexo 9)
3. Los pasivos a corto plazo, son pagos pendientes a proveedores que serán pagados en meses posteriores. (Anexo 10)
4. Las provisiones a corto plazo están compuestas por pagos pendientes a proveedores a pagar en el siguiente ejercicio fiscal (Anexo 11).

### *HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO*

1. Las variaciones son por las bajas de bienes y por el resultado de las operaciones realizadas por el organismo en sus ingresos y gastos.

### *DONACIONES DE CAPITAL*

1. Las Donaciones de Capital están integradas por Bienes Muebles recibidos en el ente público por parte de terceros (Anexo 12).



## **ESTADO DE ACTIVIDADES**

### ***INGRESOS DE GESTIÓN***

1. Los ingresos por Venta de Bienes y Servicios se integra con los ingresos propios del Organismo (Anexo 13).

### ***PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS***

1. Se integra de los subsidios recibidos estatales y federales, así como subsidio por Programa Federal PAAGES (Fondo para Fortalecer la Autonomía de Gestión en Planteles de Educación Media Superior) (Anexo 14).

### ***GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS***

1. El 91.84% es por servicios personales, el 2.63% es por materiales y suministros y el 5.54% es por servicios generales y son gastos ordinarios del organismo (Anexo 15).

## **NOTAS DE MEMORIA**

## **CUENTAS DE ORDEN CONTABLES**

### ***BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO***

1. Son bienes proporcionados por algunos municipios donde se encuentran los módulos de Educación Media Superior a Distancia (EMSAD) para el desempeño de las funciones que presta este Organismo:

Municipio de Chinameca	243,604.50
Municipio de Huautla	54,800.00
Municipio de Hueyapan	207,264.50
<b>Total</b>	<b>505,669.00</b>

## CONVENIO DE COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

A través del convenio de coordinación administrativa firmado con el poder ejecutivo del Gobierno del Estado Libre y Soberano del Estado de Morelos y el Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos el día 15 de mayo del 2015 para el pago de pensiones se informa que al 31 de diciembre del 2015 se han cubierto los siguientes conceptos:

PENSIONES	\$4,696,446.70
AGUINALDO	\$1,339,995.64
FINIQUITOS	\$1,328,135.79

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. El Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos (COBAEM) fue constituido por decreto publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 3396 de fecha 14 de Septiembre de 1988, el COBAEM se creó como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio y tiene por objeto: Impartir e impulsar la Educación correspondiente al bachillerato en sus características propedéuticas y terminal, teniendo para ello las siguientes facultades:
  - I. Establecer, organizar, administrar y sostener planteles en lugares del Estado que estime convenientes;
  - II. Impartir educación del tipo mencionado a través de las modalidades escolar y extraescolar;
  - III. Expedir certificados de estudios y otorgar constancia de capacitación para el trabajo;
  - IV. Las demás actividades afines con las anteriores.
2. Los Estados Financieros se preparan observando la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables, así como los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
3. Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros es el costo histórico.

## DEUDA PÚBLICA

1. El Organismo no tiene contratada deuda pública.

### RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

ELABORO

REVISO

VALIDO

Vo. Bo.

C.P. ELIDA GARCÍA  
OSORIO  
JEFE DEPTO. DE  
CONTAB Y NOM

C.P. RAFAEL ARELLANO  
RENDÓN  
SUBDIRECTOR FINANCIERO

LIC. ERANDI I. LÓPEZ  
HERRERIA  
DIRECTORA  
ADMINISTRATIVA

LIC. HÉCTOR F. PÉREZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTOR GENERAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

4TO TRIMESTRE 2014

(OCTUBRE A DICIEMBRE)

### NOTAS DE DESGLOSE

#### INFORMACIÓN CONTABLE

##### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

###### *EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

1. La cuenta de efectivo se integra con los fondos fijos de caja asignados a los Planteles, Dirección General y Dirección Administrativa, se saldan al final del ejercicio (Anexo 1).
2. Las cuentas bancarias son cuentas de cheques que se abrieron en BBVA Bancomer, HSBC y BANAMEX (Anexo 2).

###### *DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES*

1. Las inversiones financieras a corto plazo son fondos de inversión sin riesgo contratadas con BBVA Bancomer (Anexo 3).
2. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo son gastos a comprobar, así como subsidios pendientes de recibir por parte de la federación o el estado al final del año (Anexo 4).

###### *DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A LARGO PLAZO*

1. Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo se integra con los depósitos en garantía otorgados (Anexo 5).

###### *BIENES MUEBLES*

1. Mobiliario adquirido para el uso en el desempeño de las funciones del personal; el método de depreciación es con base a los lineamientos emitido por la CONAC (Anexo 6).

De acuerdo a las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio, publicadas en el Diario Oficial de la Federación del día 13 de diciembre del 2011, con antecedentes del 31 de diciembre de 2008.

En el numeral 8, señala los bienes muebles e intangibles cuyo costo unitario de adquisición sea menor a 35 días de salario mínimo vigente en el Distrito Federal podrán registrarse contablemente como un gasto y serán sujetos a los controles correspondientes.

Con base al ACUERDO No.11/5.7/5/29/11/13 de la Quinta sesión Ordinaria 2013 de la H. JUNTA DIRECTIVA, se realizó la afectación contable, disminuyendo las partidas de BIENES MUEBLES, PATRIMONIO y RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES, con la finalidad de conciliar los importes de activos fijos con los datos que se encuentran asentados en la jefatura que en su momento se denominaba Departamento de control patrimonial, como se detalla a continuación:

AFECTACIÓN EN BIENES MUEBLES		
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	12,752,278.54	
Equipo de Cómputo y tecnologías de la información		3,306,990.24
Muebles de oficina y estantería		9,445,288.30
<b>MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS</b>	193,432.73	
Equipo de comunicación y telecomunicación		1,200.00
Herramientas y máquinas-herramienta		192,232.73
<b>EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO</b>	999,167.65	
Instrumental médico y de laboratorio		999,167.65
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO</b>	4,718,757.87	
Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo		4,718,757.87
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,663,636.79</b>	<b>\$ 18,663,636.79</b>

AFECTACIONES A LAS CUENTAS :	
PATRIMONIO	18,083,919.80
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	500,908.99
MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	78,808.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,663,636.79</b>

<b>AFECTACIONES POR EJERCICIO</b>	
EJERCICIO 2012	139,269.49
EJERCICIO 2013	361,639.50
EJERCICIO 2014	78,808.00
AÑOS ANTERIORES	18,083,919.80
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 18,663,636.79</b>

Para los activos adquiridos en años anteriores al ejercicio 2012, el registro contable afectaba al GASTO, ACTIVO ( BIENES MUEBLES) Y PATRIMONIO, por lo que únicamente se realizó la afectación disminuyendo el PATRIMONIO y ACTIVO (BIENES MUEBLES) por \$18,083,919.80, ya que en su momento, la adquisición del activo fue registrado contablemente a las cuentas de gasto.

Con respecto a los activos adquiridos en los ejercicios 2012 por \$ 139,269.49 y 2013 por \$361,639.50, no fueron registrados a la cuenta de Patrimonio de este colegio, únicamente a la cuenta de Activo, con el fin de regularizar dichos registros con base en las normas de la coñac se ha realizado asientos contables solamente a la cuenta de resultado de ejercicios anteriores, porque en su momento no fueron registrados al gasto.

Así mismo, se realizaron BAJAS afectando las cuentas de ACTIVO (BIENES MUEBLES) Y PATRIMONIO, como se detalla a continuación:

<b>AFECTACIONES AL PATRIMONIO POR BAJAS</b>		
<b>NO. DE ACTA</b>	<b>FECHA</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>No.01</b>	<b>06/02/2014</b>	559,081.72
<b>No.03</b>	<b>28/03/2014</b>	307,240.25
<b>No.05</b>	<b>16/05/2014</b>	244,940.31
<b>No.06</b>	<b>22/05/2014</b>	190,222.42
<b>No.08</b>	<b>09/07/2014</b>	235,586.20
<b>No.10</b>	<b>22/08/2014</b>	1,110,507.73
<b>S/N</b>	<b>31/10/2014</b>	210,126.57
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2,857,705.20</b>

La cuenta de PATRIMONIO del Colegio tuvo una disminución por bajas y por la aplicación de las reglas específicas del registro y valoración del patrimonio en el período correspondiente al mes de Octubre a Diciembre por un monto de \$ 20,941,625.00.

### *CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO*

1. Los servicios personales por pagar a corto plazo y las retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo son prestaciones, sueldos e impuestos que se pagan en el mes siguiente (Anexo 7 y 8).

### *PROVISIONES A CORTO PLAZO*

1. Provisiones a Corto Plazo para el pago de arrendamiento y servicios de mantenimiento de los planteles que se pagan en el mes siguiente (Anexo 11).

### *HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO*

1. Las variaciones son por las bajas de bienes y por el resultado de las operaciones realizadas por el organismo en sus ingresos y gastos.

### **ESTADO DE ACTIVIDADES**

#### *INGRESOS DE GESTIÓN*

1. Los ingresos por Venta de Bienes y Servicios se integra con los ingresos propios del Organismo (Anexo 13).

#### *PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS*

1. Se integra de los subsidios recibidos estatales y federales (Anexo 14).

#### *GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS*

1. El 91.96% es por servicios personales, el 2.09% es por materiales y suministros y el 5.95% es por servicios generales y son gastos ordinarios del organismo (Anexo 15).

## NOTAS DE MEMORIA

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

#### *BIENES BAJO CONTRATO EN COMODATO*

1. Son bienes proporcionados por algunos municipios donde se encuentran los módulos de Educación Media Superior a Distancia (EMSAD) para el desempeño de las funciones que presta este Organismo:

Municipio de Chinameca	243,604.50
Municipio de Huautla	54,800.00
Municipio de Hueyapan	207,264.50
<b>Total</b>	<b>505,669.00</b>

### NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. El Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos (COBAEM) fue constituido por decreto publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 3396 de fecha 14 de Septiembre de 1988, el COBAEM se creó como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio y tiene por objeto: Impartir e impulsar la Educación correspondiente al bachillerato en sus características propedéuticas y terminal, teniendo para ello las siguientes facultades:
  - I. Establecer, organizar, administrar y sostener planteles en lugares del Estado que estime convenientes;
  - II. Impartir educación del tipo mencionado a través de las modalidades escolar y extraescolar;
  - III. Expedir certificados de estudios y otorgar constancia de capacitación para el trabajo;
  - IV. Las demás actividades afines con las anteriores.



2. Los Estados Financieros se preparan observando la normatividad emitida por la CONAC y las disposiciones legales aplicables, así como los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
3. Las bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros es el costo histórico.

### **DEUDA PÚBLICA**

1. El Organismo no tiene contratada deuda pública.

### **RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

**ELABORO**

**REVISO**

**VALIDO**

**Vo. Bo.**

**C.P. ELIDA GARCÍA  
OSORIO  
JEFE DEPTO. DE  
CONTAB Y NOM**

**C.P. RAFAEL ARELLANO  
RENDÓN  
SUBDIRECTOR FINANCIERO**

**LIC. ERANDI I. LÓPEZ  
HERRERIA  
DIRECTORA  
ADMINISTRATIVA**

**LIC. HÉCTOR F. PÉREZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTOR GENERAL**

**ANEXO 1**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE EFECTIVO**

	2014	2015
01 CUERNAVACA MATUTINO	\$ -	\$ -
01 CUERNAVACA VESPERTINO	\$ -	\$ -
02 JIUTEPEC MATUTINO	\$ -	\$ -
02 JIUTEPEC VESPERTINO	\$ -	\$ -
03 OACALCO	\$ -	\$ -
04 CUAUTLA MATUTINO	\$ -	\$ -
04 CUAUTLA VESPERTINO	\$ -	\$ -
05 AMACUZAC	\$ -	\$ -
06 TLALTIZAPAN	\$ -	\$ -
07 TEPALCINGO	\$ -	\$ -
08 TEHUIXTLA	\$ -	\$ -
09 ATLATLAHUCAN	\$ -	\$ -
10 SANTA ROSA 30	\$ -	\$ -
11 JANTETELCO	\$ -	\$ -
12 XOCHITEPEC	\$ -	\$ -
EMSAD 01 VALLE DE VÁZQUEZ	\$ -	\$ -
EMSAD 02 CUENTEPEC	\$ -	\$ -
EMSAD 03 HUAUTLA	\$ -	\$ -
EMAD 04 CHINAMECA	\$ -	\$ -
EMSAD 05 HUEYAPAN	\$ -	\$ -
EMSAD 06 TLACOTEPEC	\$ -	\$ -
EMSAD 07 JUMILTEPEC	\$ -	\$ -
EMSAD 08 TOTOLAPAN	\$ -	\$ -
EMSAD 09 MICHAPA	\$ -	\$ -
EMSAD 10 TLAYACAPAN	\$ -	\$ -
DIRECCION ADMINISTRATIVA	\$ -	\$ -
DIRECCION GENERAL	\$ -	\$ -
<b>SUMA</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

**ANEXO 2**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE BANCOS/TESORERIA**

	2014	2015
HSBC CTA 010134954110	\$ 27,095.03	\$ 39,851.31
BBVA BANCOMER CTA. 0453764974	\$ 316,613.89	\$ 1,254,767.56
BBVA BANCOMER CTA. 0133301400	\$ 16,232.00	\$ 112,472.30
BBVA BANCOMER CTA. 0153239543	\$ 3,209,353.00	\$ 15,000.00
BBVA BANCOMER CTA. 0167522681	\$ 15,000.00	\$ -
BANAMEX CTA. 2546700414848940	\$ 180,815.32	\$ 125,444.45
<b>SUMA</b>	<b>\$ 3,765,109.24</b>	<b>\$ 1,547,535.62</b>

**ANEXO 3**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO**

	2014	2015
INVERSIONES CTA. 0453764974 CONTRATO 725155	\$ 13,441,438.62	\$ 17,574,814.53
<b>SUMA</b>	<b>\$ 13,441,438.62</b>	<b>\$ 17,574,814.53</b>

**ANEXO 4**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE DEUDORES POR COBRAR A CORTO PLAZO**

	2014	2015
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	\$ 5,935,827.00	\$ 11,185,000.00
GOBIERNO FEDERAL	\$ 1,746,811.13	\$ 2,537,147.33
AMPARO RODRIGUEZ CABRERA	\$ 5,758.02	\$ 5,758.02
SEGURO DE AUTOS	\$ 11,216.42	\$ 9,150.23
JORGE ALEJANDRO ENRIQUEZ TOPETE HDZ	\$ -	\$ 5,193.01
ENLACE TPE SA DE CV	\$ -	\$ 46,420.00
ABRAHAM VLADIMIR MACEDO BARRIOS	\$ 91,583.89	\$ 91,583.89
<b>SUMA</b>	<b>\$ 7,791,196.46</b>	<b>\$ 13,880,252.48</b>

**ANEXO 5**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE DEUDORES A LARGO PLAZO**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>
DEPOSITO EN GARANTIA NEXTEL	\$ 1,140.00	\$ 1,140.00
DEPOSITO EN GARANTIA CFE	\$ 22,476.20	\$ 28,394.20
DEPOSITO EN GARANTIA TELCEL	\$ 800.00	\$ 800.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 24,416.20</b>	<b>\$ 30,334.20</b>

**ANEXO 6**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE BIENES MUEBLES**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	\$ 32,516,266.82	\$ 32,784,000.32
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 507,232.78	\$ 533,763.53
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ 7,280,975.96	\$ 7,274,105.96
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,018,378.74	\$ 2,090,840.24
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 478,322.04	\$ 608,979.17
SOFTWARE	\$ -	\$ 289,442.50
LICENCIAS	\$ -	\$ 244,012.97
<b>SUMA</b>	<b>\$ 41,801,176.34</b>	<b>\$ 43,825,144.69</b>

**ANEXO 7**  
**INTEGRACION DE CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

	2014	2015
PRESTACIONES POR PAGAR	\$ 84,798.79	\$ 251,093.52
SUELDOS POR PAGAR	\$ 4,289.43	\$ 4,799.41
PENSION ALIMENTICIA	\$ 91,045.17	\$ 106,532.76
GRATIFICACION/PRIMA	\$ 15,138,992.71	\$ 20,194,043.06
OTRAS PRESTACIONES	\$ 758,034.94	\$ 750,228.31
PENSIONES DE RETIRO POR PAGAR	\$ 28,176.35	\$ 28,176.35
INDEMNIZACIONES	\$ 1,644,261.64	\$ 43,479.11
CUOTAS PARA LA VIVIENDA INFONAVIT	\$ 1,275,201.35	\$ 1,143,266.63
ESTIMULO DOCENTE	\$ 500,000.00	\$ -
SEGURO RETIRO, CESANTIA Y VEJEZ	\$ 1,585,591.06	\$ 1,415,347.51
CUOTAS AL IMSS	\$ 904,093.64	\$ 972,651.84
AMORTIZACION CREDITO INFONAVIT	\$ 811,307.70	\$ 828,312.86
APORTACIONES SEGURO VIDA P/TRABAJADORES	\$ 32,556.00	\$ 33,432.00
APORTACIONES VOLUNTARIAS	\$ 240.00	\$ -
SEGUROS DE AUTOS HDI	\$ -	\$ -
CREDITO FONACOT	\$ 125.81	\$ -
ASESORES OPTICOS MIRARESA DE CV	\$ -	\$ -
MANTTO. CORRECTIVO DE PLANTELES	\$ 274,022.52	\$ 191,326.81
<b>SUMA</b>	<b>\$ 23,132,737.11</b>	<b>\$ 25,962,690.17</b>

**ANEXO 8**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO**

	2014	2015
ISR RETENIDO	\$ 2,340,247.71	\$ 4,620,635.47
IMSS RETENIDO	\$ 335,014.13	\$ 296,816.24
ISR RETENIDO POR ASIMILADOS A SALARIOS	\$ 3,342.07	\$ -
IVA POR PAGAR	\$ -	\$ 9,499.05
IVA PENDIENTE DE TRASLADAR	\$ -	\$ 716.28
2% SOBRE NOMINAS	\$ 2,422,360.10	\$ 5,422,212.97
<b>SUMA</b>	<b>\$ 5,100,964.01</b>	<b>\$ 10,349,880.01</b>

**ANEXO 9**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA FONDOS DE GARANTIA A CORTO PLAZO**

	2014	2015
DEPOSITO EN GARANTIA POR CONCESIONES	\$ 154,625.55	\$ 159,175.55
<b>SUMA</b>	<b>\$ 154,625.55</b>	<b>\$ 159,175.55</b>

**ANEXO 10**  
**OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**

	2014	2015
PROVISION PARA CHEQUES NO COBRADOS	\$ -	\$ 2,646.06
<b>SUMA</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,646.06</b>

**ANEXO 11**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA PROVISIONES A CORTO PLAZO**

	2014	2015
SERVICIO DE ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE CUER	\$ 24,284.00	\$ 28,413.00
ARRENDADORA LOS ARCOS DE MORELOS SA DE CV	\$ 93,660.82	\$ -
<b>SUMA</b>	<b>\$ 117,944.82</b>	<b>\$ 28,413.00</b>

**ANEXO 12**  
**DONACIONES DE CAPITAL**

	2014	2015
CAMIONETA TOYOTA HIACE	\$ -	\$ 398,576.00
CAMIONETA TOYOTA HIACE	\$ -	\$ 398,576.00
CAMIONETA TOYOTA HIACE	\$ -	\$ 398,576.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,195,728.00</b>

**ANEXO 13**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**

	2014	2015
VENTA DE FICHAS PARA EXAMEN DE ADMISION	\$ 1,410,300.00	\$ 1,495,850.00
INGRESOS POR INSCRIPCION	\$ 5,060.00	\$ -
INGRESOS POR REINSCRIPCION	\$ 7,740,811.50	\$ -
INGRESOS POR SERVICIOS ESCOLARES	\$ 1,232,991.00	\$ -
INGRESOS POR CONCESIONES	\$ 707,260.24	\$ 717,088.26
OTROS INGRESOS	\$ 6,136,622.62	\$ 2,349,442.08
APORTACION PRIMER SEMESTRE	\$ 5,566,356.50	\$ 6,396,821.00
APORTACION SEMESTRAL	\$ 5,819,007.00	\$ 14,714,219.60
OTRAS APORTACIONES	\$ 365,937.00	\$ 1,652,284.10
<b>SUMA</b>	<b>\$ 28,984,345.86</b>	<b>\$ 27,325,705.04</b>

**ANEXO 14**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA DE TRANSFERENCIAS**  
**ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS**

	2014	2015
SUBSIDIO ESTATAL	\$ 60,101,110.30	\$ 57,000,000.00
SUBSIDIO FEDERAL	\$ 147,898,282.00	\$ 154,724,881.32
SUBSIDIO FEDERAL PAAGES	\$ -	\$ 900,000.00
<b>SUMA</b>	<b>\$ 207,999,392.30</b>	<b>\$ 212,624,881.32</b>

**ANEXO 15**  
**INTEGRACION DE LA CUENTA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

	2014	2015
SERVICIOS PERSONALES	\$ 217,589,056.39	\$ 219,602,594.37
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 4,937,496.45	\$ 6,277,488.27
SERVICIOS GENERALES	\$ 14,088,028.29	\$ 13,246,529.58
<b>SUMA</b>	<b>\$ 236,614,581.13</b>	<b>\$ 239,126,612.22</b>







Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

# Información Presupuestaria

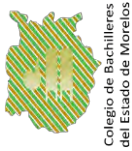
CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
CUARTO TRIMESTRE

2015



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	(6 = 5 - 1)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	24,000,000	3,600,705	27,600,705	27,325,705	27,325,705	3,325,705
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	205,000,000	7,349,881	212,349,881	212,349,881	199,377,962	5,622,038
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>229,000,000</b>	<b>10,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,675,586</b>	<b>226,703,667</b>	<b>2,296,333</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

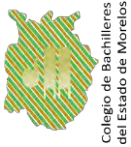
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	229,000,000	10,950,586	239,950,586	239,675,586	226,703,667	2,296,333
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	24,000,000	3,600,705	27,600,705	27,325,705	27,325,705	3,325,705
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	205,000,000	7,349,881	212,349,881	212,349,881	199,377,962	5,622,038
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>229,000,000</b>	<b>10,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,675,586</b>	<b>226,703,667</b>	<b>2,296,333</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		



**Cuenta Pública 2015**  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Administrativa**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



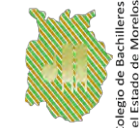
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	229,000,000	10,950,586	239,950,586	239,950,586	239,950,586	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>229,000,000</b>	<b>10,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>-</b>



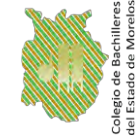
**Cuenta Pública 2015**  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	229,000,000	10,950,586	239,950,586	239,950,586	239,950,586		-
Gasto de Capital	-	-	-	-	-		-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-		-
<b>Total del Gasto</b>	<b>229,000,000</b>	<b>10,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>		<b>-</b>



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	207,207,500	8,913,788	216,121,288	216,121,288	216,121,288	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	79,090,000	4,226,626	83,316,626	83,316,626	83,316,626	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	47,800	47,800	47,800	47,800	-
Seguridad Social	53,962,500	5,803,275	59,765,775	59,765,775	59,765,775	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	26,280,000	1,283,515	27,563,515	27,563,515	27,563,515	-
Previsiones	41,715,000	1,072,030	40,642,970	40,642,970	40,642,970	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	6,160,000	1,375,398	4,784,602	4,784,602	4,784,602	-
<b>Materiales y Suministros</b>						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,225,000	1,052,988	6,277,988	6,277,988	6,277,988	-
Alimentos y Utensilios	3,310,000	126,023	3,436,023	3,436,023	3,436,023	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	265,000	39,482	304,482	304,482	304,482	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	250,000	420,453	670,453	670,453	670,453	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	115,000	17,671	97,329	97,329	97,329	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	420,000	30,069	389,931	389,931	389,931	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	625,000	41,315	666,315	666,315	666,315	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	240,000	473,455	713,455	713,455	713,455	-
<b>Servicios Generales</b>						
Servicios Básicos	16,167,500	578,525	16,746,025	16,746,025	16,746,025	-
Servicios de Arrendamiento	3,890,500	737,169	3,153,331	3,153,331	3,153,331	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,512,000	77,451	1,434,549	1,434,549	1,434,549	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,782,000	620,588	1,161,412	1,161,412	1,161,412	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,338,000	522,790	815,210	815,210	815,210	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,180,000	56,033	2,236,033	2,236,033	2,236,033	-
Servicios de Traslado y Viáticos	720,000	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	875,000	171,011	548,989	548,989	548,989	-
Otros Servicios Generales	3,870,000	521,970	353,030	353,030	353,030	-
		3,173,471	7,043,471	7,043,471	7,043,471	-



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	400,000	405,285	805,285	805,285	805,285	-
Mobiliario y Equipo de Administración	400,000	345,258	745,258	745,258	745,258	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	20,981	20,981	20,981	20,981	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	39,046	39,046	39,046	39,046	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

COLEGIO DE BACHILLERES 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 31 de diciembre de 2015



Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

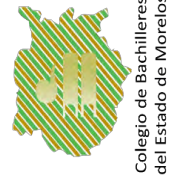


Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
Amortización de la Deuda 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 (Adefás)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>229,000,000</b>	<b>10,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>-</b>



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Gobierno</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	229,000,000	10,950,586	239,950,586	239,950,586	239,950,586	-
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	229,000,000	10,950,586	239,950,586	239,950,586	239,950,586	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>229,000,000</b>	<b>10,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>	<b>6 = (3 - 4)</b>





Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

Cuenta Pública 2015  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
Intereses de la Deuda  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



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





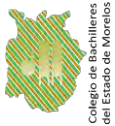
Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
CUARTO TRIMESTRE

2015





Cuenta Pública 2015  
**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	229,000,000	10,950,586	239,950,586	239,950,586	239,950,586	
Prestación de Servicios Públicos	229,000,000	10,950,586	239,950,586	239,950,586	239,950,586	
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	229,000,000	10,950,586	239,950,586	239,950,586	239,950,586	

## PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

“Este Ente no cuenta con Programas y Proyectos de Inversión a la Fecha del 31 de Diciembre de 2015”

ELABORÓ

REVISÓ

VALIDÓ

Vo. Bo.

C.P. ELIDA GARCÍA  
OSORIO  
JEFE DEPTO. DE  
CONTAB Y NOM

C.P. RAFAEL ARELLANO  
RENDÓN  
SUBDIRECTOR FINANCIERO

LIC. ERANDI I. LÓPEZ  
HERRERIA  
DIRECTORA  
ADMINISTRATIVA

LIC. HÉCTOR F. PÉREZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTOR GENERAL



## INDICADORES DE RESULTADOS

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR
COBAEM-DAC-P01-01	Porcentaje de Abandono Escolar en el Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos
COBAEM-DAC-P01-02	Porcentaje de Eficiencia Terminal en el Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos
COBAEM-DAC-P01-03	Alumnos beneficiados con el Programa Beca Salario
COBAEM-DAC-P01-04	Planteles del Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos incorporados al Sistema Nacional del Bachillerato
COBAEM-DAC-P01-05	Armonización de la normatividad del Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos con la Reforma Integral de Educación Media Superior
COBAEM-DAC-P01-06	Porcentaje de alumnos egresados que se incorporan a la Educación Superior
COBAEM-DAC-P01-07	Planteles del Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos incorporados al Programa EcoSchool
COBAEM-DAC-P01-08	Seguimiento a Planteles que tienen implementado el Programa de Cuidado del Agua
COBAEM-DAC-P01-09	Seguimiento a Planteles trabajando para la paz y la sana convivencia
COBAEM-DAC-P01-10	Porcentaje de Desempeño Docente en el Colegio de Bachilleres del Estado de Morelos

ELABORÓ

REVISÓ

VALIDÓ

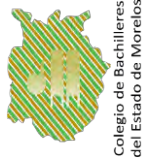
Vo. Bo.

C.P. ELIDA GARCÍA  
OSORIO  
JEFE DEPTO. DE  
CONTAB Y NOM

C.P. RAFAEL ARELLANO  
RENDÓN  
SUBDIRECTOR FINANCIERO

LIC. ERANDI I. LÓPEZ  
HERRERIA  
DIRECTORA  
ADMINISTRATIVA

LIC. HÉCTOR F. PÉREZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTOR GENERAL



**COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>229,000,000</b>	<b>239,675,586</b>	<b>226,703,667</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	229,000,000	239,675,586	226,703,667
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>229,000,000</b>	<b>239,950,586</b>	<b>239,950,586</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	229,000,000	239,950,586	239,950,586
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>275,000</b>	<b>13,246,919</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>275,000</b>	<b>13,246,919</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>275,000</b>	<b>13,246,919</b>

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



Colegio de Bachilleres  
del Estado de Morelos

## Anexos

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE BACHILLERES DEL ESTADO DE MORELOS  
CUARTO TRIMESTRE

2015





## RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

“Este Ente no cuenta con Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras a la Fecha del 31 de Diciembre de 2015”

ELABORÓ

REVISÓ

VALIDÓ

Vo. Bo.

C.P. ELIDA GARCÍA  
OSORIO  
JEFE DEPTO. DE  
CONTAB Y NOM

C.P. RAFAEL ARELLANO  
RENDÓN  
SUBDIRECTOR FINANCIERO

LIC. ERANDI I. LÓPEZ  
HERRERIA  
DIRECTORA  
ADMINISTRATIVA

LIC. HÉCTOR F. PÉREZ  
JIMÉNEZ  
DIRECTOR GENERAL









# Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES

2015





# INTRODUCCIÓN



## INTRODUCCIÓN

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos (Conalep Morelos), es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Morelos, que tiene como objetivo formar profesionales técnicos bachiller líderes, competitivos y con responsabilidad social, a través de un Modelo Académico de Calidad para la Competitividad lo que proporciona a sus egresados la capacidad de trabajar en el sector productivo estatal, nacional e internacional, contribuyendo al desarrollo humano sustentable y al fortalecimiento de la sociedad del conocimiento.

Es la primera opción de Educación Media Superior en el Estado de Morelos, la que mejor responde a las necesidades de los sectores productivos del país, nuestra institución está a la vanguardia en la educación tecnológica y cuenta con estándares de clase mundial, por lo que nuestros egresados son solicitados por los diferentes empleadores a nivel nacional e internacional.

La actuación de este Organismo se realiza bajo los parámetros que al efecto determina el marco normativo que rige su función y en el caso específico del ejercicio del gasto público y rendición de cuentas, Conalep Morelos cumple con la normatividad inherente a este rubro tanto en el ámbito federal, como en el estatal, siendo de destacarse que en el caso específico de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás normatividad aplicable a la materia ha dado cabal cumplimiento a las acciones tendientes a la Armonización Contable.

Al efecto, es de comentarse que el Organismo cuenta con un Sistema Contable denominado “SQL Control de Administración Presupuestal” (SCODAP), con la finalidad de generar en tiempo real, estados financieros de ejecución presupuestaria y otra información programática y de resultados que facilite la toma de decisiones, sobre la transparencia de la programación con base en resultados, a la evaluación y a la rendición de cuentas.

Derivado de los trabajos que en esta materia se han llevado a cabo, en coordinación con el Gobierno del Estado, a la fecha se tiene un avance sobre el particular a partir del ejercicio fiscal 2014 el Colegio lo tiene implementado ya en su totalidad. Bajo los lineamientos del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).





# INFORMACIÓN CONTABLE

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
ANUAL

2015





Concepto	2015	2014	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>				
<b>Ingresos de la Gestión</b>				
Impuestos	15,169,281	15,962,197	102,368,611	97,943,873
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	87,379,632	80,556,739
Contribuciones de Mejoras	-	-	2,167,868	1,784,649
Derechos	-	-	12,821,111	15,602,485
Productos de Tipo Corriente	-	-		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	360,918	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	15,169,281	15,962,197	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>				
Participaciones y Aportaciones	84,173,781	83,746,220	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	84,173,781	83,746,220	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>				
Ingresos Financieros	32,201	31,944	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	32,201	31,944	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>99,375,263</b>	<b>99,740,361</b>	<b>95,758</b>	<b>-</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>				
<b>Gastos de Funcionamiento</b>				
Servicios Personales	-	-	-	-
Materiales y Suministros	-	-	-	-
Servicios Generales	-	-	-	-
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>				
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	360,918	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>				
Participaciones	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>				
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>				
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-	95,758	-
Provisiones	-	-	-	-
Disminución de Inventarios	-	-	-	-
Aumento por insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-	-	-
Aumento por insuficiencia de Provisiones	-	-	-	-
Otros Gastos	-	-	95,758	-
<b>Inversión Pública</b>				
Inversión Pública no Capitalizable	-	-	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>			<b>102,825,287</b>	<b>97,943,873</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>			<b>3,450,024</b>	<b>1,796,488</b>

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	10,919,890	7,822,064
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,837,146	2,116,026
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	122,180	122,180
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>18,879,216</b>	<b>10,060,270</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	102,171,261	102,171,261
Bienes Muebles	59,238,844	59,143,086
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>161,410,105</b>	<b>161,314,347</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>180,289,321</b>	<b>171,374,617</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	35,826,542	25,174,222
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	254,800	254,800
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	340,038	327,273
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>36,421,380</b>	<b>25,756,295</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	268,132	2,391,836
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>268,132</b>	<b>2,391,836</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>36,689,512</b>	<b>28,148,131</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>177,113,316</b>	<b>177,017,558</b>
Aportaciones	177,113,316	177,017,558
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>33,513,507</b>	<b>33,791,072</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,450,024	1,796,488
Resultados de Ejercicios Anteriores	30,063,483	35,587,560
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>143,599,809</b>	<b>143,226,486</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>180,289,321</b>	<b>171,374,617</b>

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	-	<b>8,914,704</b>	<b>PASIVO</b>	<b>10,665,085</b>	<b>2,123,704</b>
<b>Activo Circulante</b>	-	<b>8,818,946</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>10,665,085</b>	-
Efectivo y Equivalentes	-	3,097,826	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,652,320	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	5,721,120	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	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Administración a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	-	<b>95,758</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	12,765	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	<b>2,123,704</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	95,758	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	2,123,704
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	-	-
Activos Diferidos	-	-	Administración a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>5,619,835</b>	<b>5,246,512</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>95,758</b>	-
			Aportaciones	95,758	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>5,524,077</b>	<b>5,246,512</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	5,246,512
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,524,077	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la</b>	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>171,374,617</b>	<b>286,243,832</b>	<b>277,329,129</b>	<b>180,289,320</b>	<b>8,914,703</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>10,060,270</b>	<b>286,148,074</b>	<b>277,329,129</b>	<b>18,879,215</b>	<b>8,818,945</b>
Efectivo y Equivalentes	7,822,064	164,086,107	160,988,282	10,919,890	3,097,826
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,116,026	122,061,967	116,340,847	7,837,146	5,721,120
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	122,180	-	-	122,180	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>161,314,347</b>	<b>95,758</b>	<b>-</b>	<b>161,410,105</b>	<b>95,758</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	102,171,261	-	-	102,171,261	-
Bienes Muebles	59,143,086	95,758	-	59,238,844	95,758
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	-	-	-
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>	<b>Corto Plazo</b>			<b>327,273</b>	<b>340,038</b>
	Instituciones de Crédito			-	-
				-	-
				-	-
				-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			327,273	340,038
<b>Deuda Externa</b>	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>327,273</b>	<b>340,038</b>
<b>Deuda Interna</b>	<b>Largo Plazo</b>			-	-
	Instituciones de Crédito			-	-
				-	-
				-	-
				-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Deuda Externa</b>	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
<b>Otros Pasivos</b>				<b>28,148,131</b>	<b>36,349,474</b>
				<b>28,475,404</b>	<b>36,689,512</b>

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	177,017,558	-	-	-	177,017,558
Aportaciones	177,017,558	-	-	-	177,017,558
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	35,587,560	1,796,488	-	33,791,072
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,796,488	-	1,796,488
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	35,587,560	-	-	35,587,560
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	177,017,558	35,587,560	1,796,488	-	143,226,486
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	95,758	-	-	-	95,758
Aportaciones	95,758	-	-	-	95,758
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	5,524,077	3,450,024	-	2,074,053
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	3,450,024	-	3,450,024
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	5,524,077	-	-	5,524,077
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	177,113,316	30,063,483	3,450,024	-	143,599,809

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>99,375,263</b>	<b>99,740,361</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>161,410,105</b>	<b>161,314,347</b>
Impuestos	-	-	Origen	102,171,261	102,171,261
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	59,238,844	59,143,086
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>161,410,105</b>	<b>161,314,347</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	102,171,261	102,171,261
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,169,281	15,962,197	Bienes Muebles	59,238,844	59,143,086
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	84,173,781	83,746,220	Origen	14,488,432	5,859,545
Otros Orígenes de Operación	32,201	31,944	Endeudamiento Neto	14,488,432	5,859,545
			Interno	-	-
			Externo	14,488,432	5,859,545
			Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>102,825,287</b>	<b>97,943,873</b>	<b>Aplicación</b>	<b>7,940,582</b>	<b>2,424,861</b>
Servicios Personales	87,379,632	80,556,739	Servicios de la Deuda	-	-
Materiales y Suministros	2,167,868	1,784,649	Interno	-	-
Servicios Generales	12,821,111	15,602,485	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	7,940,582	2,424,861
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>6,547,850</b>	<b>3,434,684</b>
Subsidios y Subvenciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3,097,826	5,231,172
Ayudas Sociales	360,918	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	7,822,064	2,590,892
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	10,919,890	7,822,064
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-			
Transferencias a la Seguridad Social	-	-			
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	95,758	-			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>-</b>	<b>1,796,488</b>			

**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

ACTIVO CIRCULANTE

LA CUENTA DE "**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**" PRESENTA UN SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 DE \$ 10,904,390.23 INTEGRADA POR LAS CUENTAS BANCARIAS QUE ÚTILIZA EL COLEGIO PARA SU OPERACIÓN FINANCIERA COMO SON :

CONCEPTO	RECURSOS	SALDO	NOTA
HSBC 4014848808	CUENTA ESTATAL	1,456,839	CUENTA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSOS ESTATALES, Y EL SALDO SE CUENTRA INTEGRADO POR LOS PASIVOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
HSBC 4014848873	INGRESOS PROPIOS	1,610,700	EN ESTA CUENTA SE REGISTRA LA RECAUDACION DE LOS INGRESOS PROPIOS POR LOS CONCEPTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS DE CAPACITACIÓN Y SERVICIOS EDUCATIVOS, APLICADOS A LAS NECESIDADES DEL COLEGIO DE ACUERDO AL PRESUPUESTO AUTORIZADO
BANCOMER 0159524118	CUENTA PUENTE FEDERAL Y ESTATAL	5,240,713	ES INTEGRADO POR LAS RETENCIONES AL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE DE LAS PLAZAS FEDERALES Y ESTATALES, POR LOS DIFERENTES CONCEPTO DE DE SEGURIDAD SOCIAL, VIA NÓMINA. A ESTA MISMA CUENTA SE TRASPASAN LOS MONTOS ETIQUETADOS FEDERALES Y ESTATALES CORRESPONDIENTES A LAS APORTACIONES DEL COLEGIO.
HSBC 4057487597 FEDERAL 2015	FEDERAL 2015	2,509,318	CUENTA PARA EL MANEJO DE LOS RECURSO DE FAETA DEL EJERCICIO 2015, EL SALDO SE INTEGRA POR LOS PASIVOS AL CIERRE DEL EJERCICIO AÚN NO VENCIDOS DE CUERDO A SU NATURALEZA Y VENCIMIENTO
VARIOS	DIVERSOS RECURSOS	86,821	SE INTEGRA POR SALDOS DE DIVERSAS CUENTAS DEL COLEGIO
<b>IMPORTE</b>		<b>\$ 10,904,390</b>	



**COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

PASIVOS CONTIGENTES

PASIVO CIRCULANTE

LA CUENTA DE "**PASIVO CIRCULANTE**" PRESENTA UN SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 DE \$ 36,421,379.00 INTEGRADA DE LA SIGUIENTE MANERA:

CONCEPTO	SALDO	NOTA
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	13,953,428	PASIVOS CORRESPONDIENTES A RETROACTIVOS Y SEGUNDA PARTE DE AGUINALDO PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,196,379	PASIVOS DE SERVICIOS BASICOS, HONORARIOS PROFESIONALES
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,411,708	PASIVOS INERENTES A LAS PRESTACIONES LABORALES, COMO RETENCIONES DE IMPUESTOS (ISR), RETENCIONES DE SEGURIDAD SOCIAL TANTO DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE
ACREEDORES DIVERSOS	3,265,027	COMPROMISOS ADQUIRIDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO
VARIOS	594,838	INTEGRADA POR DIVERSAS CUENTAS
<b>IMPORTE</b>	<b>\$ 36,421,379</b>	





# INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
ANIIAI.

2015



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	(6 = 5 - 1)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	16,835,143	1,642,591	15,192,552	15,192,634	14,478,770	2,356,373
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	82,327,462	1,846,319	84,173,781	84,182,630	80,241,584	2,085,878
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>99,162,605</b>	<b>203,728</b>	<b>99,366,333</b>	<b>99,375,264</b>	<b>94,720,354</b>	<b>4,442,251</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

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

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	99,162,605	203,729	99,366,334	99,327,387	88,736,178	38,947
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>99,162,605</b>	<b>203,729</b>	<b>99,366,334</b>	<b>99,327,387</b>	<b>88,736,178</b>	<b>38,947</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	98,752,605	203,729	98,956,334	99,225,743	88,658,894	269,409
Gasto de Capital	410,000	-	410,000	101,644	77,284	308,356
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>99,162,605</b>	<b>203,729</b>	<b>99,366,334</b>	<b>99,327,387</b>	<b>88,736,178</b>	<b>38,947</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Servicios Personales</b>	<b>81,587,296</b>	<b>2,482,822</b>	<b>84,070,118</b>	<b>84,041,758</b>	<b>75,141,586</b>	<b>28,360</b>	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	40,941,929	1,590,846	42,532,775	42,530,831	41,542,417	1,944	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,052,950	50,674	3,002,276	3,002,276	3,002,276	-	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	15,107,517	599,978	14,507,539	14,506,876	10,566,869	663	
Seguridad Social	7,872,592	540,345	8,412,937	8,412,937	7,381,676	-	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	9,902,378	1,886,611	11,788,989	11,763,290	10,137,511	25,699	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	4,709,930	884,328	3,825,602	3,825,548	2,510,837	54	
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>2,333,000</b>	<b>165,132</b>	<b>2,167,868</b>	<b>2,167,868</b>	<b>2,167,868</b>	<b>-</b>	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,130,000	78,117	1,051,883	1,051,883	1,051,883	-	
Alimentos y Utensilios	42,000	25,933	67,933	67,933	67,933	-	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	100,000	39,270	60,730	60,730	60,730	-	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	380,000	207,228	587,228	587,228	587,228	-	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	15,000	8,075	6,925	6,925	6,925	-	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	305,000	22,973	282,027	282,027	282,027	-	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	160,000	116,085	43,915	43,915	43,915	-	
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	201,000	133,773	67,227	67,227	67,227	-	
<b>Servicios Generales</b>	<b>14,832,309</b>	<b>2,160,637</b>	<b>12,671,672</b>	<b>12,661,085</b>	<b>10,994,408</b>	<b>10,587</b>	
Servicios Básicos	2,000,000	303,916	1,696,084	1,696,084	1,612,951	-	
Servicios de Arrendamiento	1,750,000	186,202	1,563,798	1,563,798	1,563,798	-	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,719,000	71,576	5,790,576	5,790,576	4,298,362	-	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,552,000	1,037,969	514,031	514,031	514,031	-	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,066,309	529,602	2,595,911	2,595,911	2,504,581	-	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	300,000	197,405	102,595	102,595	102,595	-	
Servicios de Traslado y Viáticos	565,000	447,908	117,092	117,092	117,092	-	
Servicios Oficiales	830,000	565,873	264,127	253,540	253,540	10,587	
Otros Servicios Generales	50,000	22,542	27,458	27,458	27,458	-	



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>160,000</b>	<b>200,918</b>	<b>360,918</b>	<b>360,918</b>	<b>360,918</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	160,000	200,918	360,918	360,918	360,918		
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>250,000</b>	<b>154,242</b>	<b>95,758</b>	<b>95,758</b>	<b>71,398</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	250,000	235,216	14,784	14,784	14,784		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	56,614	56,614	56,614	56,614		
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	24,360	24,360	24,360	-		
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
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

Colegio de Educación Profesional Técnica 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 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>	-	-	-	-	-	-
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)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>99,162,605</b>	<b>203,729</b>	<b>99,366,334</b>	<b>99,327,387</b>	<b>88,736,178</b>	<b>38,947</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	99,162,605	203,729	99,366,334	99,327,387	88,736,178	38,947
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	99,162,605	203,729	99,366,334	99,327,387	88,736,178	38,947
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>99,162,605</b>	<b>203,729</b>	<b>99,366,334</b>	<b>99,327,387</b>	<b>88,736,178</b>	<b>38,947</b>

Cuenta Pública 2015  
 Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Morelos  
 Endeudamiento Neto  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



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

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Total de Intereses de Créditos Bancarios	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	-	-
	-	-
TOTAL	-	-





# INFORMACIÓN PROGRAMÁTICA

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
ANUAL.

2015





Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Programas</b>						6 = (3 - 4)
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>						
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	99,162,605	203,729	99,366,334	99,327,387	88,736,178	38,947
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	99,162,605	203,729	99,366,334	99,327,387	88,736,178	38,947
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	99,162,605	203,729	99,366,334	99,327,387	88,736,178	38,947

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	-	-	-
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	-	-	-
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>99,162,605</b>	<b>99,327,387</b>	<b>88,736,178</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	99,162,605	99,327,387	88,736,178
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>99,327,387</b>	<b>88,736,178</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	-	99,327,387	88,736,178
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	-	-	-
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>99,327,387</b>	<b>88,736,178</b>

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



# ANEXOS

CUENTA PÚBLICA  
COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL  
TÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
ANUAL.

2015





Relación de cuentas bancarias productivas específicas			
Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
	FONDO IV RAMO 33 FAETA	HSBC S.A, INSTITUCIÓN DE BANCA MULTIPLE	4057487597



# Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015







# Introducción



## Introducción

El **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos (CECyTE Morelos)** fue creado mediante decreto número 561, publicado en el Periódico “Tierra y Libertad” número 3966 el día 18 de Febrero de 1999, es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, que cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propio y tiene por objeto “Impartir e impulsar la Educación Media Superior Tecnológica en la entidad, propiciando su mejor calidad y pertinencia, así como la vinculación con el sector productivo y las necesidades de la región”, teniendo la siguiente misión “Formar Técnicos Profesionales, Competitivos y Emprendedores, que contribuyan al desarrollo y bienestar de su comunidad”.

En cumplimiento a lo establecido en Ley General de Contabilidad Gubernamental en su artículo 53, y al Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en el Diario Oficial de la Federación el 30 de diciembre de 2013 y su última reforma del 06 de octubre de 2014, así como el acuerdo por el que se armoniza la estructura de las Cuentas Públicas del Estado Libre y Soberano de Morelos publicado en el Periódico Oficial Tierra y Libertad ejemplar 5179 publicado el 23 de abril de 2014.

Se presenta la información contable del **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos** con el Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas, la información contable que se presenta, es la siguiente:

- Estado de Situación Financiera;
- Estado de Actividades;
- Estado de Variación en la Hacienda Pública;
- Estado Analítico del Activo;
- Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos; y
- Estado de Cambios en la Situación Financiera;
- Estado de Flujos de Efectivo;
- Informes sobre Pasivos Contingentes;
- Notas a los Estados Financieros.





# Información Contable

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS  
CUENTA PÚBLICA  
CUARTO TRIMESTRE

2015



Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	9,144,966	8,946,978	Gastos de Funcionamiento	91,044,989	88,795,515
Impuestos	-	-	Servicios Personales	80,870,200	76,406,744
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	1,528,209	2,903,845
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	8,646,580	9,484,926
Derechos	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,421,383</b>	<b>1,205,767</b>
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	9,144,966	8,946,978	Subsidios y Subvenciones	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	-	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>83,448,874</b>	<b>80,229,403</b>	Transferencias a la Seguridad Social	1,421,383	1,205,767
Participaciones y Aportaciones	83,429,503	80,229,403	Donativos	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	19,371	-	Transferencias al Exterior	-	-
			<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>666,740</b>	<b>1,351,820</b>	Participaciones	-	-
Ingresos Financieros	4,888	950	Aportaciones	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Convenios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	661,852	1,350,870	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>93,260,580</b>	<b>90,528,201</b>	Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>5,648,317</b>	<b>7,428,188</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	5,648,317	7,428,188
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			<b>Inversión Pública</b>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>98,114,689</b>	<b>97,429,470</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-</b>	<b>6,901,269</b>

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos

CONCEPTO	Año	Año	CONCEPTO	Año	Año
	2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	7,443,705	5,491,542	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,379,582	5,113,116
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,837,775	2,536,320	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,200	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	89,339	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	148,560	148,560	Provisiones a Corto Plazo	2,874	16,788
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>12,432,240</b>	<b>8,265,761</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>9,382,456</b>	<b>5,129,904</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	108,161,406	108,161,406	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	27,662,131	24,671,817	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	1,618,624	1,618,624	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	35,605	37,250
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	24,495,586	19,490,082	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>35,605</b>	<b>37,250</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>9,418,061</b>	<b>5,167,154</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>112,946,575</b>	<b>114,961,765</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>125,378,815</b>	<b>123,227,526</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	<b>134,847,908</b>	<b>132,649,390</b>
			Aportaciones	134,847,908	132,649,390
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>18,887,154</b>	<b>14,589,018</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,854,109	6,901,269
			Resultados de Ejercicios Anteriores	14,033,045	7,687,749
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>115,960,754</b>	<b>118,060,372</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>125,378,815</b>	<b>123,227,526</b>



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>5,094,843</b>	<b>7,246,132</b>	<b>PASIVO</b>	<b>4,266,466</b>	<b>15,559</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>89,339</b>	<b>4,255,818</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>4,266,466</b>	<b>13,914</b>
Efectivo y Equivalentes	-	1,952,163	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,266,466	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	2,301,455	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	2,200	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	89,339	-	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	-	13,914
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>5,005,504</b>	<b>2,990,314</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	<b>1,645</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	2,990,314	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	1,645
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,005,504	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>4,245,678</b>	<b>6,345,296</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>2,198,518</b>	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	2,198,518	-
	-	-	Donaciones de Capital	-	-
	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,047,160</b>	<b>6,345,296</b>
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,047,160	-
	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	-	6,345,296
	-	-	Revaluos	-	-
	-	-	Reservas	-	-
	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
	-	-	<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
	-	-	Resultado por Posición Monetaria	-	-
	-	-	Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos

Concepto	1	2	3	Saldo Final	Variación del Periodo
	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	4 = (1+2-3)	(4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>123,227,525</b>	<b>322,392,050</b>	<b>320,240,760</b>	<b>125,378,815</b>	<b>2,151,290</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>8,265,760</b>	<b>311,451,858</b>	<b>307,285,378</b>	<b>12,432,240</b>	<b>4,166,480</b>
Efectivo y Equivalentes	5,491,541	208,623,447	206,671,283	7,443,705	1,952,164
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,536,320	102,826,211	100,524,756	4,837,775	2,301,455
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	2,200	-	2,200	2,200
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	89,339	-	89,339	-	89,339
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	148,560	-	-	148,560	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>114,961,765</b>	<b>10,940,192</b>	<b>12,955,382</b>	<b>112,946,575</b>	<b>2,015,190</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	108,161,406	-	-	108,161,406	-
Bienes Muebles	24,671,817	10,156,987	7,166,673	27,662,131	2,990,314
Activos Intangibles	1,618,624	-	-	1,618,624	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	19,490,082	783,205	5,788,709	24,495,586	5,005,504
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-



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



Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
<b>Otros Pasivos</b>				-	9,418,061
	<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			-	9,418,061

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos 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
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>132,649,390</b>	-	-	-	<b>132,649,390</b>
Aportaciones	132,649,390	-	-	-	132,649,390
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>7,687,749</b>	<b>6,901,269</b>	-	<b>14,589,018</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	6,901,269	-	6,901,269
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	7,687,749	-	-	7,687,749
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>132,649,390</b>	<b>7,687,749</b>	<b>6,901,269</b>	-	<b>118,060,372</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>2,198,518</b>	-	-	-	<b>2,198,518</b>
Aportaciones	2,198,518	-	-	-	2,198,518
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>6,345,296</b>	<b>4,854,109</b>	-	<b>11,199,405</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	4,854,109	-	4,854,109
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	6,345,296	-	-	6,345,296
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>134,847,908</b>	<b>14,033,045</b>	<b>4,854,109</b>	-	<b>115,960,754</b>

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>93,260,580</b>	<b>90,528,201</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Impuestos	-	-	<b>Origen</b>		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	9,144,966	8,946,978			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-			
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	83,429,503	80,229,403	Bienes Muebles	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	19,371	-	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Otros Orígenes de Operación	666,740	1,351,820			
	<b>98,114,689</b>	<b>97,429,470</b>	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		
<b>Aplicación</b>			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	80,870,200	76,406,744	<b>Origen</b>		
Materiales y Suministros	1,528,209	2,903,845	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Generales	8,646,580	9,484,926	Interno	-	-
	-	-	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	<b>Aplicación</b>		
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	6,806,273	3,435,920
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	1,421,383	1,205,767	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	6,806,273	3,435,920
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>6,806,273</b>	<b>3,435,920</b>
	-	-			
Participaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>1,952,164</b>	<b>3,465,349</b>
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	5,648,317	7,428,188			
	<b>4,854,109</b>	<b>6,901,269</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>5,491,541</b>	<b>8,956,891</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>7,443,705</b>	<b>5,491,542</b>

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	(6 = 5 - 1)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	686,111	686,111
Corriente	-	-	-	-	686,111	686,111
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	7,993,071	1,838,005	9,831,076	-	9,831,076	1,838,005
Participaciones y Aportaciones	78,738,348	4,691,154	83,429,502	3,090,479	80,339,023	1,600,675
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>86,731,419</b>	<b>6,529,159</b>	<b>93,260,578</b>	<b>3,090,479</b>	<b>90,856,210</b>	<b>4,124,791</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	-	-	-	-	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>86,731,419</b>	<b>6,529,159</b>	<b>93,260,578</b>	<b>3,090,479</b>	<b>90,170,099</b>	<b>3,438,680</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	7,993,071	1,838,005	9,831,076	-	9,831,076	1,838,005
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	78,738,348	4,691,154	83,429,502	3,090,479	80,339,023	1,600,675
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>86,731,419</b>	<b>6,529,159</b>	<b>93,260,578</b>	<b>3,090,479</b>	<b>90,170,099</b>	<b>3,438,680</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

## Informe de Pasivos Contingentes

2015

- **NO APLICA**

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

1. El anexo de Bancos, presenta el saldo de cada una de las Cuentas Bancarias y a que Área o concepto corresponde.

SALDOS DE CUENTAS BANCARIAS AL 31 DE DICIEMBRE 2015			
No. DE CUENTA	BANCO	ADSCRIPCION	SALDO
0151044958	BBVA BANCOMER	INGRESOS	69,037.04
0188984328	BBVA BANCOMER	NOMINA	330,818.79
0186374220	BBVA BANCOMER	GASTO	618,412.96
012265281	BBVA BANCOMER	GASTO	1,347,696.38
0157448651	BBVA BANCOMER	GASTO	2,247,868.16
0186373194	BBVA BANCOMER	PLANTEL TENEXTEPANGO	455,877.88
0186373739	BBVA BANCOMER	PLANTEL YECAPIXTLA	267,485.34
0186372821	BBVA BANCOMER	PLANTEL EMILIANO ZAPATA	439,246.06
0186373631	BBVA BANCOMER	PLANTEL AYALA	40,303.42
0186373526	BBVA BANCOMER	PLANTEL MARCELINO RODRIGUEZ	66,847.85
0153054624	BBVA BANCOMER	INGRESOS	1,485,110.45
0199488510	BBVA BANCOMER	PAAGES AYALA 2015	75,000.00
<b>TOTAL BANCOS</b>			<b>7,443,704.63</b>

El anexo Deudores Diversos refleja la relación de los mismos y su antigüedad

DEUDORES DIVERSOS						
REPORTE DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015						
NOMBRE	ANTIGÜEDAD					TOTAL
	MENOS DE 30 DÍAS	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	
Gobierno del Estado de Morelos	1,70,833					1,370,833
SEMS Coord Sec de Planeación	1,355,570	363,446			203	1,719,219
Montes de Oca Espinal Cesar		2,874				2,874
Programa Bécalos					7,800	7,800
<b>TOTAL</b>	<b>2,726,403</b>	<b>366,320</b>			<b>8,003</b>	<b>3,100,726</b>



El anexo de Depósitos en Garantía refleja la lista de los mismos y su antigüedad

SALDOS DE DEPOSITOS EN GARANTIA AL 31 DE DICIEMBRE 2015			
FECHA	No DE CHEQUE	DESCRIPCION	IMPORTE
OCTUBRE DE 2001	2696	COM FED DE ELECTRICIDAD PLANTEL YECAPIXTLA	7,898
MAYO DE 2003	4644	NEXTEL DE MEXICO	1,909
SEPTIEMBRE DE 2003	159	CELULAR DIR. GRAL.	2,000
SEPTIEMBRE DE 2005	1969	PEAJES IAVE DIR. GRAL.	2,000
ENERO DE 2006	1970	PEAJES IAVE DIR. GRAL.	2,000
MARZO DE 2009	5969	COM. FED DE ELECTRICIDAD DIR GRAL	19,662
SEPTIEMBRE DE 2011	614	COM FED ELECTRICIDAD MARCELINO RODRIGUEZ	22,336
OCTUBRE DE 2014	4009	CUERNAVACA COORPORATIVO DEL LAGO SA DE CV	62,340
DICIEMBRE DE 2014	7051	COM. FEDERAL DE ELECTRICIDAD PLANTEL YECAPIXTLA	28,416
<b>TOTAL</b>			<b>148,560</b>

## Pasivo

El anexo de Proveedores refleja la relación de los mismos y su antigüedad

PROVEEDORES						
REPORTE DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
NOMBRE	ANTIGÜEDAD					TOTAL
	MENOS DE 30 DÍAS	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	
Teléfono de México SAB de CV	13,909					13,909
ICSTGEM	56,401	449	432	430	7,390	65,101
Alta Calidad y Representaciones SA de CV	11,800					11,800
Hernández Barenque Daniel				20,000		20,000
INAOE AC	60,000					60,000
Ocampo Angulo Verónica	11,650					11,650
Abastecedora OLINKA SA de CV	49,716					49,716
<b>TOTAL</b>	<b>203,476</b>	<b>449</b>	<b>432</b>	<b>20,043</b>	<b>7,390</b>	<b>232,176</b>

Los Impuestos y las Retenciones por Pagar se enterarán en el siguiente mes

<b>IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR</b>						
<b>REPORTE DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>						
<b>NOMBRE</b>	<b>ANTIGÜEDAD</b>					<b>TOTAL</b>
	<b>MENOS DE 30 DÍAS</b>	<b>30 DÍAS</b>	<b>60 DÍAS</b>	<b>90 DÍAS</b>	<b>MÁS DE 90 DÍAS</b>	
I.S.R. SALARIOS	1,904,074					1,904,074
I.S.R. ASIMILADOS	8,001					8,001
I.S.R. SERVICIOS PROFESIONALES	2,830				-503	2,327
I.S.R. ARRENDAMIENTO					4,591	4,591
2% SOBRE NOMINA	224,024	87,758	100,058	89,606	735,985	1,237,431
ICSTGEM	349,491	318	306	304	4,524	355,393
CONVENIO AXXA SEGUROS					-2	-5
IMSS	193,605					193,605
<b>TOTAL</b>	<b>2,682,473</b>	<b>88,075</b>	<b>100,364</b>	<b>89,910</b>	<b>744,595</b>	<b>3,705,418</b>

El anexo de Acreedores Diversos refleja la relación de los mismos y su antigüedad

<b>ACREEDORES DIVERSOS</b>						
<b>REPORTE DE ANTIGÜEDAD DE SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015</b>						
<b>NOMBRE</b>	<b>ANTIGÜEDAD</b>					<b>TOTAL</b>
	<b>MENOS DE 30 DÍAS</b>	<b>30 DÍAS</b>	<b>60 DÍAS</b>	<b>90 DÍAS</b>	<b>MÁS DE 90 DÍAS</b>	
Dominguez Ramales Ángel					7,800	7,800
IMSS, RCV y SAR	907,938					907,938
Print & Printers SA de CV	13,746					13,746
Najera Medina Norma Edith	7,000					7,000
Gobierno del Estado de Morelos	600,000					600,000
<b>TOTAL</b>	<b>1,528,684</b>				<b>7,800</b>	<b>1,536,484</b>

El anexo de Depósitos en Garantía por Tiendas Escolares refleja la lista de los planteles y su fecha de depósito

SALDOS DE DEPOSITOS EN GARANTIA TIENDAS ESCOLARES		
AL 31 DE DICIEMBRE 2015		
FECHA	DESCRIPCION	IMPORTE
04-feb-13	Plantel Tenextepango	10,000
07-may-13	Plantel Yecapixtla	9,605
04-feb-13	Plantel Emiliano Zapata	5,000
04-feb-13	Plantel Ayala	5,000
16-mar-13	Plantel Marcelino Rodríguez	6,000
<b>TOTAL</b>		<b>35,650</b>

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





# Información Presupuestaria

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA  
CUARTO TRIMESTRE

2015



Del 1 de enero al 31 de diciembre 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 Gubernatura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	86,731,419	6,529,159	93,260,578	93,260,578	84,983,545	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>86,731,419</b>	<b>6,529,159</b>	<b>93,260,578</b>	<b>93,260,578</b>	<b>84,983,545</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**Cuenta Pública 2015**  
**Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	86,731,419	6,529,159	93,260,578	93,260,578	84,983,545	-
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>86,731,419</b>	<b>6,529,159</b>	<b>93,260,578</b>	<b>93,260,578</b>	<b>84,983,545</b>	<b>-</b>



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>77,189,552</b>	<b>3,680,650</b>	<b>80,870,202</b>	<b>80,870,202</b>	<b>74,226,094</b>	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	42,303,986	2,602,480	39,701,506	39,701,506	38,128,243	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,363,234	421,814	941,420	941,420	941,420	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	12,749,689	8,407,806	21,157,495	21,157,495	19,030,096	-
Seguridad Social	12,348,469	3,254,586	9,093,883	9,093,883	7,992,341	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,713,160	1,788,379	8,501,539	8,501,539	6,958,486	-
Previsiones	0	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,711,014	236,655	1,474,359	1,474,359	1,175,508	-
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>1,702,826</b>	<b>174,619</b>	<b>1,528,207</b>	<b>1,528,207</b>	<b>1,444,105</b>	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	865,118	330,386	534,732	534,732	450,630	-
Alimentos y Utensilios	272,728	6,097	278,825	278,825	278,825	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	54,779	260,038	314,817	314,817	314,817	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	5,360	8,604	13,964	13,964	13,964	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	278,898	1,631	280,529	280,529	280,529	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	46,389	12,984	33,405	33,405	33,405	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	179,554	107,619	71,935	71,935	71,935	-
<b>Servicios Generales</b>	<b>7,597,130</b>	<b>1,049,450</b>	<b>8,646,580</b>	<b>8,646,580</b>	<b>7,097,757</b>	
Servicios Básicos	1,175,462	240,848	934,614	934,614	920,705	-
Servicios de Arrendamiento	1,438,805	142,074	1,296,731	1,296,731	1,296,731	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,545,008	61,007	2,484,001	2,484,001	2,357,425	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	198,533	121,035	319,568	319,568	319,568	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	671,867	214,394	886,261	886,261	715,354	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	500	500	500	500	-
Servicios de Traslado y Viáticos	954,292	210,600	743,692	743,692	743,692	-
Servicios Oficiales	0	1,838	1,838	1,838	1,838	-
Otros Servicios Generales	613,163	1,366,212	1,979,375	1,979,375	741,944	-

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	1,421,383	1,421,383	1,421,383	1,421,383	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	1,421,383	1,421,383	1,421,383	1,421,383	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	241,911	552,295	794,206	794,206	794,206	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	209,857	281,129	490,986	490,986	490,986	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	166,442	166,442	166,442	166,442	-
Vehículos y Equipo de Transporte	0	11,977	11,977	11,977	11,977	-
Equipo de Defensa y Seguridad	0	124,801	124,801	124,801	124,801	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	32,054	32,054	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	0	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	0	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
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  
 Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos 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 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
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 (Aderfás)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>86,731,419</b>	<b>6,529,159</b>	<b>93,260,578</b>	<b>93,260,578</b>	<b>84,983,545</b>	<b>-</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>							
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	-	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	86,731,419	6,529,159	93,260,578	93,260,578	84,983,545		
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Educación	86,731,419	6,529,159	93,260,578	93,260,578	84,983,545		
Protección Social	-	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>							
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	-	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>							
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	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	86,731,419	6,529,159	93,260,578	93,260,578	84,983,545		

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





# Información Programática

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA  
CUARTO TRIMESTRE

2015





Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	86,731,419	6,529,159	93,260,578	93,260,578	84,983,545	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	86,731,419	6,529,159	93,260,578	93,260,578	84,983,545	-
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>86,731,419</b>	<b>6,529,159</b>	<b>93,260,578</b>	<b>93,260,578</b>	<b>84,983,545</b>	-

**Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos**  
**Indicadores de Postura Fiscal**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>86,731,419</b>	<b>3,090,479</b>	<b>90,170,099</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	86,731,419	3,090,479	90,170,099
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>86,731,419</b>	<b>93,260,578</b>	<b>84,983,545</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	86,731,419	93,260,578	84,983,545
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,186,554</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>90,170,099</b>	<b>5,186,554</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,186,554</b>

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

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



## Anexos

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA  
CUARTO TRIMESTRE

2015





**Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio**  
**Cuenta Pública 2015**  
**(Pesos)**  
**Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Morelos**



Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
P-001	TENEXTEPANGO	10,230,002.00
P-002	YECAPITLA	17,098,387.00
P-003	EMILIANO ZAPATA	68,103,796.00
P-004	AYALA	7,466,454.00
P-005	MARCELINO RODRIGUEZ	5,260,767.00

Relación de cuentas bancarias productivas específicas			
Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
4958	Convenio Ramo 11 Concentradora	BBVA Bancomer	151044958
4220	Convenio Ramo 11 Recurso Federal	BBVA Bancomer	186374220
5281	Convenio Ramo 11 Recurso Estatal	BBVA Bancomer	102265281



# Comisión Estatal del Agua

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES

2015







**CEAGUA**  
Comisión  
Estatal del Agua

# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA 4to.  
TRIMESTRE

2015



Los Estados Financieros y sus notas que aquí se presentan tienen como objetivo proveer información financiera a los usuarios generales de la entidad, contiene los aspectos económicos y financieros del Organismo.

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

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

La Comisión Estatal del Agua, es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, creado mediante decreto publicado el 15 de Octubre del 2012 el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 5035.

Se encuentra registrada ante la SHCP con el R.F.C. CEA000929QE1 bajo el régimen fiscal de Personas Morales con fines no lucrativos con las siguientes obligaciones:

- Presentar declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuesto sobre la renta por sueldos y salarios
- Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales
- Presentar la declaración anual del impuesto sobre la renta donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios
- Presentar declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de impuesto sobre la renta realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios
- Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo

Con fecha 28 de septiembre de 2012 se publicó, en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 5030, la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos, ordenamiento legal que prevé dentro de la organización de la Administración Pública del

Estado de Morelos, las Entidades de la Administración Pública Paraestatal compuesta entre otros por los Organismos Públicos Descentralizados, siendo que, por disposición expresa del Artículo Tercero Transitorio de la Ley antes referida, se derogan todas las demás disposiciones legales que se opongan a lo establecido en la propia Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos.

Ahora bien, los Organismo Públicos Descentralizados son, conforme a dicha Ley, Entidades creadas por ley o decreto del Congreso del Estado dotadas con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía jerárquica respecto de la Administración Pública Central, pero están sectorizados a la Dependencia o Entidad que se establezca por acuerdo del titular del Poder Ejecutivo, a efecto de ejercer su coordinación, cualquiera que sea la estructura legal que adopten.

En virtud de ello, con fecha quince de octubre del dos mil doce, se publicó en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 5035, el Decreto número ocho por el que se reforma el título, la denominación de algunos capítulos y reforma, adiciona y deroga diversas disposiciones de la Ley que crea el Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos denominado Comisión Estatal del Agua y Medio Ambiente.

Dichas modificaciones tuvieron como objeto principal disgregar de la citada Comisión las atribuciones relativas a la protección del ambiente, en virtud de que éstas fueron conferidas a la Secretaría de Desarrollo Sustentable en términos del artículo 27 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos, conservando para aquella el despacho de los asuntos que le encomienda su Ley de creación; los relacionados con el uso y aprovechamiento racional del agua en cumplimiento a lo dispuesto por la Ley del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente del Estado, la Ley Estatal de Agua Potable y su Reglamento; así como los que le encomienden las demás disposiciones jurídicas aplicables en materia de agua.

## LEY QUE CREA LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA COMO ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO DEL PODER EJECUTIVO DEL ESTADO DE MORELOS.

### CAPÍTULO PRIMERO DE LA CREACIÓN DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA.

Artículo 1.- Se crea el Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado, denominado Comisión Estatal del Agua, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con residencia en la Ciudad de Cuernavaca, Morelos, y con funciones de autoridad administrativa, mediante el ejercicio de las atribuciones que, en materia de aguas y para la Secretaría de Desarrollo Ambiental, establecen la Ley Estatal de Agua Potable, la Ley del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente del Estado de Morelos y sus Reglamentos.

### CAPÍTULO SEGUNDO DEL OBJETO Y ATRIBUCIONES DE LA COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA.

Artículo 2.- La Comisión Estatal del Agua tendrá por objeto la coordinación entre los usuarios, los municipios y el Estado, y entre éste y la Federación, para la realización de las acciones relacionadas con la explotación, uso y aprovechamiento del agua; con la prestación de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento; así como con la protección a centros de población y áreas productivas.

Artículo 3.- La Comisión Estatal del Agua tendrá las siguientes funciones en materia de agua, sin menoscabo de las conferidas a los ayuntamientos u organismos operadores de agua potable:

I. Proponer las acciones relativas a la planeación y programación hidráulicas por cuenca en el ámbito de su competencia, en coordinación con los organismos federales cuando así se requiera; así como con los ayuntamientos y organismos prestadores del servicio de agua potable o con los usuarios de aguas nacionales;

II. a XVIII. ...

XIX. Conocer de todos los asuntos que en forma general o específica interesen al buen funcionamiento de los servicios públicos de agua potable, así como del reúso de las aguas residuales;

XX. a XXXII. ...

XXXIII. Apoyar en la protección a centros de población y áreas productivas ante riesgos de inundación, sequía o cualquier fenómeno hidrometeorológico extremo, coadyuvando con las autoridades de protección civil, estatal o municipales; y

XXXIV. ...

Para el ejercicio de sus atribuciones, la Comisión Estatal del Agua podrá celebrar acuerdos de coordinación con los ayuntamientos, otros estados y la Federación. Igualmente, podrá celebrar acuerdos de coordinación con instituciones de otros países, observando para ello, la legislación aplicable.

Artículo 4.- Derogado.

Artículo 5.- Se declaran de interés público las actividades que ejecute la Comisión Estatal del Agua en el desempeño de sus atribuciones.

Tributa como Persona Moral no Contribuyente, con obligaciones de retenedor por pagos a terceros (sueldos, sueldos asimilados a salarios, personas físicas por honorarios, arrendamiento).

Los registros contables y presupuestales se realizan de acuerdo a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, las Normas Contables Generales y Específicas y Metodología para los momentos contables de Ingresos y de Egresos, así como lo establecido en el Manual de Contabilidad emitido por la CONAC (adoptado e implementado por la CEAGUA), que en ningún momento contrapone las disposiciones estatales emitidas para tal fin, y que de conformidad con la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos; contempla que la Secretaría de Hacienda del Estado establece la utilización del Clasificador por Objeto del Gasto, al que deberán apegarse las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del estado en la Programación, Presupuestación, Ejercicio,

Control y Evaluación del Gasto Público y derivado de que el contenido del mismo Clasificador emitido por el Gobierno del Estado es el aprobado por el CONAC, no se contrapone ninguna disposición en la adopción directa de los documentos emitidos por la CONAC, que realizó este Organismo.

El importe de los registros de bienes muebles e inmuebles se registra a valor histórico.

En el 2012, se cumple con la armonización contable, cumpliendo con la aplicación de los momentos contables de ingresos y egresos, es importante mencionar que el sistema informático, en el rubro de modificaciones al presupuesto de ingresos y egresos contempla también las modificaciones que derivan de correcciones en las cuentas contables y que no necesariamente ha implicado algún aumento o disminución en el presupuesto.

Por lo que respecta al gasto de inversión del ejercicio fiscal 2014, éstos fueron registrados en el devengado de acuerdo con las siguientes disposiciones legales:

Artículo 12 de las Reglas para los programas de Infraestructura Hidroagrícola y de Agua Potable, Alcantarillado y Saneamiento a cargo de la Comisión Nacional del Agua, aplicables a partir de 2014.

...12.4.3. Recursos no devengados.

Los recursos no devengados conforme a los artículos 54 y 82 fracción IX de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y 10, 85, 175 y 176 de su Reglamento, al 31 de diciembre del ejercicio fiscal correspondiente, deberán ser reintegrados a la Tesorería de la Federación (TESOFE), dentro de los primeros 15 días naturales del ejercicio fiscal siguiente. ...

Artículo 54 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que dice:

Una vez concluida la vigencia de un Presupuesto de Egresos sólo procederá hacer pagos, con base en él por los conceptos efectivamente devengados en el año que corresponda, siempre que se hubieren contabilizado debida y oportunamente las operaciones correspondientes, hayan estado contempladas en el Presupuesto de Egresos, y se hubiere presentado el informe a que se refiere el artículo anterior, así como los correspondientes al costo financiero de la deuda pública.

Las erogaciones previstas en el Presupuesto de Egresos que no se encuentren devengadas al 31 de diciembre, no podrán ejercerse.

Artículo 175. Del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que dice:

Los subsidios se considerarán devengados una vez que se haya constituido la obligación de entregar el recurso al beneficiario por haberse acreditado su elegibilidad antes del 31 de diciembre de cada ejercicio fiscal. Los subsidios cuyos beneficiarios sean los gobiernos de las entidades federativas y, en su caso, de los municipios, se considerarán devengados a partir de la entrega de los recursos a dichos órdenes de gobierno.

Artículo 176. Del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, que dice:

Las dependencias y entidades deberán prever en las reglas de operación de los programas sujetos a éstas, conforme a lo previsto en el Presupuesto de Egresos o en los instrumentos jurídicos a través de los cuales se canalicen recursos, la obligación de reintegrar a la Tesorería los recursos que no se destinen a los fines autorizados y aquéllos que al cierre del ejercicio no se hayan devengado o que no se encuentren vinculados formalmente a compromisos y obligaciones de pago.

Los recursos de programas sujetos a reglas de operación cuyos beneficiarios sean personas físicas o, en su caso, personas morales distintas a entidades federativas y municipios, se considerarán devengados una vez que se haya constituido la obligación de entregar el recurso al beneficiario por haberse acreditado su elegibilidad antes del 31 de diciembre de cada ejercicio fiscal, con independencia de la fecha en la que dichos recursos se pongan a disposición para el cobro correspondiente a través de los mecanismos previstos en sus reglas de operación y en las demás disposiciones aplicables.



**CEAGUA**  
Comisión  
Estatal del Agua

# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DEL AGUA  
4TO. TRIMESTRE

2015





COMISION ESTATAL DEL AGUA

Concepto	2014	2015	2014	2015	2014	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>						
<b>Ingresos de la Gestión</b>						
Impuestos		14,318,788	14,547,086			77,052,697
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		-	-			35,683,771
Contribuciones de Mejoras		-	-			8,456,152
Derechos		8,700,172	10,136,683			32,912,774
Productos de Tipo Corriente		4,124,451	2,093,726			
Aprovechamientos de Tipo Corriente		34,140	20,300			
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		1,460,025	2,296,377			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		-	-			7,393,992
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		557,659,130	465,610,891			
Participaciones y Aportaciones		499,577,374	-			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas		58,081,756	465,610,891			
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>						
Ingresos Financieros		-	-			
Incremento por Variación de Inventarios		-	-			
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		-	-			
Disminución del Exceso de Provisiones		-	-			
Otros Ingresos y Beneficios Varios		-	-			
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>		571,977,918	480,157,977			8,376,043
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>						
<b>Gastos de Funcionamiento</b>						
Servicios Personales						69,664,114
Materiales y Suministros						32,556,547
Servicios Generales						8,308,743
<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						28,798,824
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público						31,691,007
Transferencias al Resto del Sector Público						19,305,450
Subsidios y Subvenciones						4,717,206
Ayudas Sociales						150,000
Pensiones y Jubilaciones						63,535
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos						7,454,816
Transferencias a la Seguridad Social						-
Donativos						-
Transferencias al Exterior						-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones						-
Aportaciones						-
Convenios						-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>						
Intereses de la Deuda Pública						-
Comisiones de la Deuda Pública						-
Gastos de la Deuda Pública						-
Costo por Coberturas						-
Apoyos Financieros						-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>						
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones						3,377,427
Provisiones						1,775,392
Disminución de Inventarios						-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia						-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones						-
Otros Gastos						6,600,651
<b>Inversión Pública</b>						
Inversión Pública no Capitalizable						7,930,467
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>						112,663,015
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>						459,314,903

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

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	169,790,316	128,041,549
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	66,105,960	76,373,924
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>235,896,276</b>	<b>204,415,473</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	6,059,637	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	450,327,838	382,490,585
Bienes Muebles	11,954,519	8,535,041
Activos Intangibles	-	215,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,716,260	1,775,392
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>464,625,734</b>	<b>389,465,234</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>700,522,010</b>	<b>593,880,707</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	203,349,226	144,700,186
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	25,422,573
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>203,349,226</b>	<b>170,122,759</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	2,191,095	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	2,009,593	599,177
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>4,200,688</b>	<b>599,177</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>207,549,914</b>	<b>170,721,936</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>1,077,690,001</b>	<b>1,077,690,001</b>
Aportaciones	1,077,690,001	1,077,690,001
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>584,717,905</b>	<b>654,531,230</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	459,314,903	387,335,245
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,044,032,808	1,041,866,475
Revaluos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>492,972,096</b>	<b>423,158,771</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>700,522,010</b>	<b>593,880,707</b>

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>12,423,832</b>	<b>119,065,135</b>	<b>PASIVO</b>	<b>62,243,418</b>	<b>25,422,573</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>10,267,964</b>	<b>41,748,767</b>	<b>Activo Circulante</b>	<b>58,641,907</b>	<b>25,422,573</b>
Efectivo y Equivalentes	-	41,748,767	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	58,641,907	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,267,964	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	25,422,573
<b>Activo No Circulante</b>	<b>2,155,868</b>	<b>77,316,368</b>	<b>Activo No Circulante</b>	<b>3,601,511</b>	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	2,191,095	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	6,059,637	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	67,837,253	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	3,419,478	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	215,000	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,940,868	-	Provisiones a Largo Plazo	1,410,416	-
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>71,979,658</b>	<b>2,166,333</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>71,979,658</b>	<b>2,166,333</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	71,979,658	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	2,166,333
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			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.

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>204,415,473</b>	<b>1,985,188,188</b>	<b>1,878,546,885</b>	<b>311,056,776</b>	<b>106,641,303</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>204,415,473</b>	<b>1,506,096,397</b>	<b>1,474,615,594</b>	<b>235,896,276</b>	<b>31,480,803</b>
Efectivo y Equivalentes	128,041,549	785,402,756	743,653,989	169,790,316	41,748,767
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	76,373,924	705,125,418	715,393,382	66,105,960	10,267,964
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	15,568,223	15,568,223	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>-</b>	<b>479,091,791</b>	<b>403,931,291</b>	<b>75,160,500</b>	<b>75,160,500</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	8,021,065	1,961,428	6,059,637	6,059,637
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	382,490,585	458,270,111	390,432,858	450,327,838	67,837,253
Bienes Muebles	8,535,041	9,819,549	6,400,071	11,954,519	3,419,478
Activos Intangibles	215,000	215,000	430,000	-	215,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	841,296	2,782,164	3,716,260	1,940,868
Activos Diferidos	1,775,392	1,924,770	1,924,770	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
Instituciones de Crédito					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Deuda Externa</b>					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>					
<b>Largo Plazo</b>					
Instituciones de Crédito					
<b>Deuda Interna</b>					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Deuda Externa</b>					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>					
<b>Otros Pasivos</b>					
				<b>170,721,936</b>	<b>207,549,914</b>
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				<b>170,721,936</b>	<b>207,549,914</b>

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



**COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA**

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>1,077,690,001</b>	<b>365,314,792</b>	-	-	<b>1,443,004,793</b>
Aportaciones	1,091,238,556	365,314,792	-	-	1,456,553,348
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	13,548,555	-	-	-	13,548,555
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>-</b>	<b>1,019,846,022</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,019,846,022</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	672,120,680	-	-	672,120,680
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,691,966,702	-	-	1,691,966,702
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>1,077,690,001</b>	<b>654,531,230</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>423,158,771</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>-</b>	<b>389,501,578</b>	<b>459,314,903</b>	<b>-</b>	<b>69,813,325</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	459,314,903	-	459,314,903
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	389,501,578	-	-	389,501,578
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>1,077,690,001</b>	<b>1,044,032,808</b>	<b>459,314,903</b>	<b>-</b>	<b>492,972,096</b>

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

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>571,977,918</b>	<b>480,157,977</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>10,482,963</b>	<b>2,142,948</b>
Impuestos	-	-	Origen	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	8,700,172	10,136,683	Otros Orígenes de Inversión	10,482,963	2,142,948
Productos de Tipo Corriente	4,124,451	2,093,726	<b>Aplicación</b>	<b>464,877,077</b>	<b>128,241,118</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	34,140	20,300	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	67,837,252	138,007,372
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,460,025	2,296,377	Bienes Muebles	1,478,610	5,495,145
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	395,561,215	4,271,109
Participaciones y Aportaciones	499,577,374	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-</b>	<b>130,384,066</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	58,081,756	465,610,891	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	<b>36,827,978</b>	<b>125,745,522</b>
Otros Orígenes de Operación	-	-	Origen	-	107,400,598
<b>Aplicación</b>	<b>112,663,015</b>	<b>92,822,732</b>	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Personales	32,556,547	35,683,771	Interno	-	-
Materiales y Suministros	8,308,743	8,456,152	Externo	-	107,400,598
Servicios Generales	28,798,824	32,912,774	Otros Orígenes de Financiamiento	36,827,978	233,146,120
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	19,305,450	-	<b>Aplicación</b>	<b>-</b>	<b>27,927,608</b>
Transferencias al resto del Sector Público	4,717,206	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	150,000	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	63,535	7,393,992	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	7,454,816	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	27,927,608
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>36,827,978</b>	<b>153,673,130</b>
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	41,748,767	103,278,049
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	128,041,549	24,763,500
Transferencias al Exterior	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	169,790,316	128,041,549
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	11,307,894	8,376,043			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>459,314,903</b>	<b>387,335,245</b>			

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

## COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA

PASIVOS CONTINGENTES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015



NOMBRE DE LA CUENTA	IMPORTE
FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	368,261.02
FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	45,175.39
ANTONIO VAZQUEZ REYES	479,134.42
SAUL FLORES JAIME	265,695.13
MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	200,674.41
LUIS FERNANDO ARANDA LEE	159,931.86
LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	103,390.26
JAVIER ARANDA BALTAZAR	224,643.91
DANIEL ALBERTO ARAMBULA MONTIEL	162,686.16
<b>TOTAL</b>	<b>2,009,592.56</b>

-





**CEAGUA**  
Comisión  
Estatal del Agua

# Notas a los Estados Financieros

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
4TO. TRIMESTRE

2015



## a) NOTAS DE DESGLOSE

### Homologación de cuentas contables cierre del ejercicio 2014 vs inicio del ejercicio 2015

Al inicio del ejercicio 2015 se implementó el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.net), en sustitución del Sistema de Información Financiera (SIF), debido a esto y con el fin de adecuar el catálogo de cuentas a la normatividad vigente, se reestructuraron de la siguiente manera y se muestra la correlación entre las cuentas contables utilizadas durante 2014 y las que le sustituyeron en este 2015:

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA										
CUENTA 2014					CUENTA 2015		DESCRIPCION			
1	.1	.1	.2	.1.	00030	1112-0-0005-001-03	HSBC 4045910742 (ANEXO 34 SEMARNAT)			
1	.1	.1	.2	.1.	00061	1112-0-0002-001-01	BBVA BANCOMER 0192463962 - INGRESOS PROPIOS 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00063	1112-0-0001-001-01	BBVA BANCOMER 0192668785 GASTOS 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00064	1112-0-0003-001-01	BBVA BANCOMER 0192673363 - DESASOLVE DE CAUSES 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00065	1112-0-0003-001-03	BBVA BANCOMER 0192748339 - APAZU 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00066	1112-0-0003-001-02	BBVA BANCOMER 0192748169 - PROTAR 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00068	1112-0-0002-001-09	BBVA BANCOMER 0192748037 - INCENTIVOS OP 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00070	1112-0-0004-001-02	BBVA BANCOMER 0193090515 - PIPE 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00071	1112-0-0004-001-01	BBVA BANCOMER 0193090426 - FAFEF 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00073	1112-0-0003-001-04	BBVA BANCOMER 0193379035 - CULTURA DEL AGUA 2013			
1	.1	.1	.2	.1.	00075	1112-0-0003-001-08	BANCOMER 0195317029 (AGUA LIMPIA 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00076	1112-0-0004-001-03	BANCOMER 0195319080 (FAFEF 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00078	1112-0-0004-001-04	BANCOMER 0195319196 (PIPE 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00079	1112-0-0003-001-05	BANCOMER 0195316383 (APAZU 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00080	1112-0-0005-001-02	BANCOMER 0195319455 (DEPURACION DE CUENTAS ANTERIORES)			
1	.1	.1	.2	.1.	00082	1112-0-0003-001-12	BANCOMER 0195440564 (U037 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00083	1112-0-0003-001-09	BANCOMER 0195317673 (CULTURA DEL AGUA 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00084	1112-0-0003-001-06	BANCOMER 0195316731 (PROSAPPYS 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00085	1112-0-0002-001-04	BANCOMER 0194820746 (SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO)			
1	.1	.1	.2	.1.	00086	1112-0-0002-001-02	BANCOMER 0195097800 (INGRESOS PROPIOS 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00087	1112-0-0005-001-01	BANCOMER 0195318866 (MUNICIPIOS 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00088	1112-0-0001-001-02	BANCOMER 0195097878 (GASTOS DE OPERACION 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00089	1112-0-0003-001-07	BANCOMER 0195316898 (PROTAR 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00090	1112-0-0003-001-10	BANCOMER 0195317967 (GERENCIA OPERATIVA 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00091	1112-0-0001-001-04	BANCOMER 0195608198 (NOMINA)			
1	.1	.1	.2	.1.	00092	1112-0-0002-001-10	BANCOMER 0195683408 (SU031 INCENTIVOS 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00093	1112-0-0002-001-06	BANCOMER 0196291120 (FONDO DE CONTINGENCIA 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00094	1112-0-0003-001-13	BANCOMER 0196291384 (PROME 2014)			
1	.1	.1	.2	.1.	00095	1112-0-0002-001-05	BANCOMER 0196227635 (IMPUESTO ADICIONAL)			
1	.1	.2	.2	.1.	00023	1122-0-0001-001-01	MUNICIPIO DE CUAUTLA			
1	.1	.2	.2	.1.	00025	1122-0-0001-002-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS			
1	.1	.2	.2	.1.	00030	1129-0-0001-001-01	I.V.A. POR ACREDITAR			
1	.1	.2	.2	.8.	00035	1122-0-0003-001-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS			
1	.1	.2	.2	.8.	00091	1122-0-0002-001-01	MUNICIPIO DE TEPOZTLAN			
1	.1	.2	.2	.8.	00096	1122-0-0002-001-02	MUNICIPIO XOCHITEPEC MORELOS			
1	.1	.2	.2	.8.	00102	1122-0-0002-001-03	MUNICIPIO TLALTIZAPAN			
1	.1	.2	.2	.8.	00175	1122-0-0002-001-04	MUNICIPIO DE COATLAN DEL RIO			
1	.1	.2	.2	.8.	00359	1122-0-0002-001-08	MUNICIPIO DE JOJUTLA			
1	.1	.2	.2	.8.	00433	1122-0-0002-001-06	MUNICIPIO DE PUENTE DE IXTLA			

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA									
CUENTA 2014					CUENTA 2015		DESCRIPCION		
1	.1	.2	.2	.8.	00434	1122-0-0002-001-07	MUNICIPIO DE TETELA DEL VOLCAN		
1	.1	.2	.2	.9.	00035	1122-0-0003-001-01	GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS		
1	.1	.2	.3	.1.	00226	1123-0-0001-004-226	SERGIO SOTO CAMARA		
1	.1	.2	.3	.1.	00272	1123-0-0001-004-272	LISSETE DIAZ CRESPO		
1	.1	.2	.3	.1.	00317	1123-0-0001-004-317	RICARDO JUAREZ ROMERO		
1	.1	.2	.3	.4.	00009	1129-0-0001-001-04	SUBSIDIO PARA EL EMPLEADO		
1	.1	.2	.3	.5.	00054	1123-0-0002-001-126	HIDROEXPERTOS, S,A, DE C,V,		
1	.1	.2	.3	.5.	00056	1123-0-0002-001-040	JJC CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00301	1124-0-0001-001-01	FORZA ECOSISTEMAS, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00302	1124-0-0001-001-02	BERSO EDIFICACIONES S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00303	1124-0-0001-001-03	RAFAEL HIDALGO MORAN		
1	.1	.2	.4	.4.	00328	1124-0-0001-001-04	CONSTRUCTORA TRABESA S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00329	1124-0-0001-001-05	COMERCIALIZADORA 2003 S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00340	1124-0-0001-001-06	TEMYCSA CONSULTORIA Y CONSTRUCCION INTEGRAL S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00364	1124-0-0001-001-07	MK EDIFICACIONES S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00368	1124-0-0001-001-08	GRUPO CEPsAI S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00382	1124-0-0001-001-09	CADI CONSTRUCCION ADMINISTRACION Y DISEÑO S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00384	1124-0-0001-001-10	GRUPO CONSTRUCTOR APBJ, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00388	1124-0-0001-001-11	GRUPO AKARCI S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00396	1124-0-0001-001-12	INOVAGUA, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00400	1124-0-0001-001-13	MM INGENIERIA E HIDROCONSULTORIA S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00402	1124-0-0001-001-14	CONTRATISTAS UNIDOS MORELENSES S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00403	1124-0-0001-001-15	TEKARQ S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00410	1124-0-0001-001-16	DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA Y PLANEACION CONSTRUCTIVA S.A.		
1	.1	.2	.4	.4.	00416	1124-0-0001-001-17	URBANIZACION TECNIFICADA, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00417	1124-0-0001-001-18	J. ROMERO CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00419	1124-0-0001-001-19	ACQUASU, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00420	1124-0-0001-001-20	TORREZA CONSTRUCCIONES, S.A DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00421	1124-0-0001-001-21	VALSI AGRICOLA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00422	1124-0-0001-001-22	ACONSU INGENIERIA, S.A. DE C.V.		
1	.1	.2	.4	.4.	00423	1124-0-0001-001-23	ENERGIA Y TECNOLOGIA DE MEXICO, S.A. DE C.V.		
1	.2	.3	.8	.1.	00001	1235-3-0014-001-01	JOJUTLA - CONSTRUCCION 2DA ETAPA DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE (1,189 TOMAS)		
1	.2	.3	.8	.1.	00002	1235-3-0014-001-02	CUERNAVACA - CONEXIONES DE DESCARGAS SANITARIAS A COLECTOR CHAPULTEPEC (PECH)		
1	.2	.3	.8	.1.	00003	1235-3-0014-001-03	PEDRO AMARO- JOJUTLA - CONST D/LINEA D/CONDUCCION (1.58KM) POZO LOS MANGOS A TAN		
1	.2	.3	.8	.1.	00004	1235-3-0014-001-04	ZACATEPEC - SUSTITUCION D/RED D/AGUA POTABLE Y RED D/DRENAJE 1ER CUADRO D/CENTRO		
1	.2	.3	.8	.1.	00005	1235-3-0014-001-05	EMILIANO ZAPATA - CONTRUCCION D/FILTROS P/REMOCION D/ARSENICO EN 2 FUENTES D/ABA		
1	.2	.3	.8	.1.	00006	1235-3-0014-001-06	ATLACHOLOAYA-XOCHITEPEC - CONSTRUCCION D/SIST D/AGUA POT, LINEA D/CONDUC, RED,		
1	.2	.3	.8	.1.	00007	1235-3-0014-001-07	CUERNAVACA-CENTRO - CONTRUC D/EQUIPAMIENTO D/POZO CERRITO GARCIA, LINEA D/COND, T		
1	.2	.3	.8	.1.	00008	1235-3-0014-001-08	TEQUESQUITENGO-JOJUTLA, CONSTR. D/COLECTORES Y SUBCOLECTORES (3.8KM) MPIO JOJUTL		
1	.2	.3	.8	.1.	00009	1235-3-0014-001-09	ATLACAHUALOYA-AXOCHIAPAN-PERFORACION Y AFORO D/POZO PROFUNDO P/AGUA POTABLE		
1	.2	.3	.8	.1.	00010	1235-3-0014-001-10	VARIAS LOC- PROY EJEC P/EQUIPAMIENTO D/EFICIENCIA ELECTR D/50 FUENTES ABASTECIMI		
1	.2	.3	.8	.1.	00011	1235-3-0014-001-11	OAXTEPEC-YAUTEPEC-PROY. INTEGRAL D/AGUA POT, DRENAJE Y SANEAMIENTO		
1	.2	.3	.8	.1.	00012	1235-3-0014-001-12	HUITZILAC-PROYECTO EJEC D/LA OLLA D/CAPTACION PLUVIAL		

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA							
CUENTA 2014				CUENTA 2015		DESCRIPCION	
						EN EL PARAJE DE HUEYAPAN	
1	.2	.3	.8	.1.	00013	1235-3-0014-001-13	JOJUTLA-CONSTRUCCION D/COLECTORES P/HACER LLEGAR AGUA RESIDUAL A PTAR JOJUTLA
1	.2	.3	.8	.1.	00014	1235-3-0014-001-14	CUERNAVACA-VAR LOC-CONSTR 2DA ETAPA D/SANEAMIENTO D/PARTE NORTE D/ZONA METROPOLI
1	.2	.3	.8	.1.	00015	1235-3-0014-001-15	PROGRESO-JIUTEPEC- CONMSTRUCCION D/COLECTORES COL. PROGRESO (1A ETAPA)
1	.2	.3	.8	.1.	00016	1235-3-0014-001-16	VAR LOC.-ESTUDIO P/OPTIMIZACION D/POZOS PROF, ZONA METROPOL, ESTUDIO GEOHIDROLOG
1	.2	.3	.8	.1.	00017	1235-3-0014-001-17	AMILCINGO-TEMOAC- EQUIPAMIENTO ELECTROMECHANICO D/POZO AMILCINGO, LINEA D/CONDOC
1	.2	.3	.8	.1.	00018	1235-3-0014-001-18	YECAPIXTLA-CONSTRUCCION D/LINEA D/CONDUCCION Y TANQUE ELEVADO
1	.2	.3	.8	.1.	00019	1235-3-0014-001-19	TEPALCINGO - AMPLIACION D/FILTRO PERCOLADOR DE PTAR DE TEPALCINGO
1	.2	.3	.8	.1.	00020	1235-3-0014-001-20	VAR LOC.-ESTUDIO D/FUENTES D/ABAST Y PROY EJEC D/AGUA POT ZACUALPAN Y TEMOAC
1	.2	.3	.8	.1.	00021	1235-3-0014-001-21	VAR LOC.-ESTUDIO D/FUENTES D/ABAST Y PROY EJEC D/SIST AGUA POT TEPALCINGO Y AXOC
1	.2	.3	.8	.1.	00022	1235-3-0014-001-22	TLATENCHI-JOJUTLA- CONSTRUCC D/SIST D/ABASTEC D/AGUA POTABLE (PRIMERA ETAPA)
1	.2	.3	.8	.1.	00023	1235-3-0014-001-23	VAR-LOC-1A ETAPA CONSTR D/SIST D/ALCANT Y COLECT COLS. TRINCHERA Y JUAN MORALES
1	.2	.3	.8	.1.	00024	1235-3-0014-001-24	VAR LOC-CUERNAVACA-INTERCONEXIONES EN SIST D/COLECTORES D/AGUAS RESIDUALES
1	.2	.3	.8	.1.	00025	1235-3-0014-001-25	ALPUYECA-XOCHITEPEC-ACTUALIZACIOND/PROY EJEC D/ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
1	.2	.3	.8	.1.	00026	1235-3-0014-001-26	VAR LOC- ESTUDIO D/SITUACION ACTUAL D/LOS ORG OPERADORES MUNICIPALES ZONA CUAUTL
1	.2	.3	.8	.1.	00027	1235-3-0014-001-27	VAR-LOC-EQUIPAMIENTO POZO,TANQUE ELEVADO Y LINEA D/CONDOC REFORMA-APATLACO
1	.2	.3	.8	.1.	00028	1235-3-0014-001-28	OCUITUCO- REHABILITACION DEL COLECTOR DE OCUITUCO
1	.2	.3	.8	.1.	00029	1235-3-0014-001-29	JUMILTEPEC-OCUITUCO-PROY EJEC D/AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y SANEAMIENTO
1	.2	.3	.8	.1.	00030	1235-3-0014-001-30	CUAUTLA-CONSTR D/ALCANT. SANITARIO Y COLECTORES, COL PEDAFLORES, VICENTE GUERRER
1	.2	.3	.8	.1.	00031	1235-3-0014-001-31	JIUTEPEC-CONTRUC D/CAJAS Y OBREA D/DESIVIO P/CAMBIO D/DIREC D/COLECTOR Q/ALIMETA
1	.2	.3	.8	.1.	00032	1235-3-0014-001-32	ZACATEPEC-ACCIONES D/MEJORA P/USO EFICIENTE D/ENERGIA EN MOTORES, BOMBAS DE PTAR
1	.2	.3	.8	.1.	00033	1235-3-0014-001-33	XOXOCOTLA-PTE D/IXTLA-CONSTRUCCION D/EQUIPAMEINTO DE POZO "LA JOYA 2"
1	.2	.3	.8	.1.	00034	1235-3-0014-001-34	VAR LOC-TLALTIZAPAN-PROY EJEC D/COELCTORES D/SANEAMIENTO DE AGUAS PARTE SUR
1	.2	.3	.8	.1.	00035	1235-3-0014-001-35	PUENTE DE IXTLA- REHAB ELECTROMECHANICAS POZOS GASOLINERA, LOS PINOS,SAN MATEO
1	.2	.3	.8	.1.	00036	1235-3-0014-001-36	HUAZULCO-TEMOAC- REHABILITACION D/POZO P/COMPLEMENTAR ABASTO DE AGUA POTABLE
1	.2	.3	.8	.1.	00037	1235-3-0014-001-37	VAR LOC-PROY EJEC. DEL COLECTOR FIRA PTAR XOCHITEPEC, P/CAPTAR TODAS LAS AGUAS R
1	.2	.3	.8	.1.	00038	1235-3-0014-001-38	JIUTEPEC-CONSTRUC D/EQUIPAMIENTO D/POZO BEGONIA, LINEA D/CONDOC, TANQUE, RED D/D
1	.2	.3	.8	.1.	00039	1235-3-0014-001-39	MIACATLAN-VARLOC- ACTUALIZACION D/PROY EJEC D/LINEA D/CONDOC AHUETENCO-MIACATLAN
1	.2	.3	.8	.1.	00040	1235-3-0014-001-40	VAR LOC- DIAGNOSTICO D/SITUACION ACTUAL D/ORG OPER MPALES TEPALCINGO, TETECALA,
1	.2	.3	.8	.1.	00041	1235-3-0014-001-41	OCUITUCO - ESTUDIO D/ALTERNATIVAS D/APROVECHAMIENTO D/AGUAS EN BARRANCA D/MENDEZ
1	.2	.3	.8	.1.	00042	1235-3-0014-001-42	TETECALITA-PROY EJEC D/SUST D/LIN D/CONDOC Y EST. PROT AMB MANANTIAL CHIHUAHUITA
1	.2	.3	.8	.1.	00043	1235-3-0014-001-43	SAN PEDRO APATLACO-AYALA-PROY EJEC DEL SIST D/AGUA POTABLE DE SAN PEDRO APATLACO
1	.2	.3	.8	.1.	00044	1235-3-0014-001-44	JOJUTLA-ACCIONES D/MEJORA P/USO EFICIEN /ENERGIA EN

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
CUENTA 2014			CUENTA 2015		DESCRIPCION	
						MOTORES, BOMBAS PTAR JOJUTLA
1	.2	.3	.8	.1.	00045	1235-3-0014-001-45 MIACATLAN-EQUIPAMIENTO D/POZO LOS INFANTES Y XOCHICALCO, LIN D/CONDOC MIACATLAN
1	.2	.3	.8	.1.	00046	1235-3-0014-001-46 CUERNAVACA-CENTRO- CONSTRUCCION 2DA ETAPA COLECTOR ARRASTRADERO
1	.2	.3	.8	.1.	00047	1235-3-0014-001-47 CUERNAVACA-CENTRO-PERFORACION (300M) AFORO D/POZO P/AGUA POT, COL. AHUATEPEC
1	.2	.3	.8	.1.	00048	1235-3-0014-001-48 SAN NICOLAS GALEANA- ZACATEPEC-REHAB D/POZO (BARDA PERIM, CASETA, EQ BOMBEO)
1	.2	.3	.8	.1.	00049	1235-3-0014-001-49 CUAUTLA-REHAB D/COLECTOR EN SECCION TRANSV RIO CUAUTLA BAJO PTE CARLOS PACHECO
1	.2	.3	.8	.1.	00050	1235-3-0014-001-50 XOCHITEPEC-PLANTA POTAB D/NANOFILTRACION P/REMOCION D/ARSENICO POZO VILLAS C
1	.2	.3	.8	.1.	00051	1235-3-0014-001-51 CUERNAVACA-CENTRO-EQUIPAMIENTO ELECTROMECHANICO D/CARCAMO D/BOMBEO ACAPANTZINGO
1	.2	.3	.8	.1.	00052	1235-3-0014-001-52 VAR LOC- CONSTRUCC D/COLECT P/SANEAM ZONA METROPOL (CUERNAVA-JIUTEPEC 1A ETAPA)
1	.2	.3	.8	.1.	00053	1235-3-0014-001-53 JOJUTLA-SUST D/RED D/DISTRIB D/AGUA POT EN ZONA LA PERSEVERANCIA (3RA ETAPA)
1	.2	.3	.8	.1.	00054	1235-3-0014-001-54 OCUITUCO-MEJORAMIENTO D/EFICIENCIA EN PTAR DE OCUITUCO
1	.2	.3	.8	.1.	00055	1235-3-0014-001-55 UNIDAD MORELOS-XOCHITEPEC-PROY EJEC D/TANQUE ELEVADO EN POZO LA TLAZALA
1	.2	.3	.8	.1.	00056	1235-3-0014-001-56 CUERNAVACA-CENTRO- PROY EJEC D/SANEAMIENTO D/BARRANCA CHALCHIHUAPAN
1	.2	.3	.8	.1.	00057	1235-3-0014-001-57 VAR LOC-TODO EDO- INVENTARIO D/SIST INDEPEND D/AGUA POT EXISTENTES EN EL EDO MOR
1	.2	.3	.8	.2.	00001	1235-3-0014-002-01 TEPOZTLAN-SAN JUAN TLACOTENCO PROY EJEC P/MODERN Y ADEC AL SIST D/AGUA POTABLE
1	.2	.3	.8	.2.	00002	1235-3-0014-002-02 VAR. LOCA-TODO EDO- ESTUDIOS GEOHIDROLOGICOS P/LOC C/INDICE D/MARGINACION ALTA
1	.2	.3	.8	.2.	00003	1235-3-0014-002-03 LOS AMATES-YECAPIXTLA- PROY EJEC P/EQUIPAMIENTO Y CONSTRUCC D/SIST D/AGUA POTABLE
1	.2	.3	.8	.2.	00004	1235-3-0014-002-04 QUEBRANTADERO-AXOCHIAPAN- PROY EJEC P/CONSTRUCC DE TANQUE ELEVADO Y MODERN D/SIST
1	.2	.3	.8	.2.	00005	1235-3-0014-002-05 COL. ANGEL BOCANEGRA-TEPOZTLAN- PROY EJEC P/ALCANT SANIT Y ALTERNATIVAS D/SIST
1	.2	.3	.8	.2.	00006	1235-3-0014-002-06 HUAJINTLAN -AMACUZAC- PROY EJEC D/RED D/ALCANT SANITARIO Y ANALISIS D/ALTERNAT
1	.2	.3	.8	.2.	00007	1235-3-0014-002-07 HUITCHILA-TEPALCINGO-PROY EJEC P/CONSTRUCC D/SIST DE ALCANTARILLADO SANITARIO
1	.2	.3	.8	.2.	00008	1235-3-0014-002-08 TEPETZINGO-EMILIANO ZAPATA- PROY EJEC P/CONSTRUCC D/ALCANTARILLADO SANITARIO
1	.2	.3	.8	.2.	00009	1235-3-0014-002-09 VAR LOC -TODO EDO- COORD E IMPLM D/COMPONENTES D/ATENCION SOC Y PART COMUNITAR
1	.2	.3	.8	.2.	00010	1235-3-0014-002-10 CONTLALCO-TETECALA- PROY EJEC P/CONSTRUCCION DE TANQUE ELEVADO
1	.2	.3	.8	.2.	00011	1235-3-0014-002-11 ZACAPALCO-TEPALCINGO- PROY EJEC P/CONSTR D/SIST D/TRATAMIENTO D/AGUAS RESIDUALES
1	.2	.3	.8	.2.	00012	1235-3-0014-002-12 COATLAN DEL RIO-EQUIPAMIENTO D/POZO PROFUNDO P/AGUA POTABLE COATLAN DEL RIO
1	.2	.3	.8	.2.	00013	1235-3-0014-002-13 APANZINGO-COATLAN DEL RIO- EQUIPAMIENTO D/POZO PROFUNDO PARA AGUA POTABLE
1	.2	.3	.8	.2.	00014	1235-3-0014-002-14 ACHICHIPICO-YECAPIXTLA- PERFORACION Y AFORO D/POZO PROFUNDO P/AGUA POTABLE
1	.2	.3	.8	.2.	00015	1235-3-0014-002-15 LA TIGRA- PUENTE D/IXTLA-PERFORACION Y AFORO D/POZO PROFUNDO P/AGUA POTABLE
1	.2	.3	.8	.2.	00016	1235-3-0014-002-16 ITZAMATITLAN-YAUTEPEC- CONSTR D/2DA ETAPA D/AMPLIAC Y MEJORAM D/SIST D/AGUA POT
1	.2	.3	.8	.2.	00017	1235-3-0014-002-17 COL. GUADALUPE DE LAS ARENAS-EMILIANO ZAPATA- CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO
1	.2	.3	.8	.2.	00018	1235-3-0014-002-18 SAN AGUSTIN TETLAMA-TEMIXCO- EQUIPAMIENTO Y CONSTR D/LIN D/CONDOC P/POZO D/AGUA P



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA									
CUENTA 2014					CUENTA 2015		DESCRIPCION		
1	.2	.3	.8	.2.	00019	1235-3-0014-002-19	XALPA UNO-YECAPIXTLA- PROY EJEC P/EQUIPAMIENTO Y CONSTR D/SISTEMA D/AGUA POTABLE		
1	.2	.3	.8	.2.	00020	1235-3-0014-002-20	COL. OBRERA, TEPOZTLAN-CONSTR D/1ERA ETAPA D/RED D/ALCANTARILLADO SANITARIO		
1	.2	.3	.8	.2.	00021	1235-3-0014-002-21	BENITO JUAREZ-COATLAN D/EL RIO-PERFORACION DE POZO PROFUNDO P/AGUA POTABLE		
1	.2	.3	.8	.2.	00022	1235-3-0014-002-22	QUILAMULA-TLAQUILTENANGO- PROY EJEC P/MODERNIZACION D/SISTEMA D/AGUA POTABLE		
1	.2	.3	.8	.2.	00023	1235-3-0014-002-23	AJUCHITLAN-TLAQUILTENANGO-PROY EJEC P/MODERNIZACION DEL SISTEMA D/AGUA POTABLE		
1	.2	.3	.8	.2.	00024	1235-3-0014-002-24	HUICASTLA-TLAQUILTENANGO- PROY EJEC P/MODERNIZACION DEL SISTEMA D/AGUA POTABLE		
1	.2	.3	.8	.2.	00025	1235-3-0014-002-25	HUAUTLA-TLAQUILTENANGO- PROYEC EJEC P/CONSTRUCCION DE PLANTA POTABILIZADORA		
1	.2	.3	.8	.2.	00026	1235-3-0014-002-26	TLAMIMILULPAN-PROY EJEC P/CONSTR D/SIST D/TRATAM D/AGUAS RESIDUALES SAN PEDRO		
1	.2	.3	.8	.2.	00027	1235-3-0014-002-27	AMPLIACION GALEANA SUR Y EMPLEADO MUNICIPAL-CUAUTLA-CONSTR DE RED D E ATARJEAS		
1	.2	.3	.8	.2.	00028	1235-3-0014-002-28	ZACAPALCO-TEPALcingo-CONSTRUC D/3ERA ETAPA DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO		
1	.2	.3	.8	.2.	00029	1235-3-0014-002-29	PALO GRANDE-TLAQUILTENANGO- CONSTRUC D/COLECTORES Y ALCANTARILLADO SANITARIO 1E		
1	.2	.3	.8	.2.	00030	1235-3-0014-002-30	COL 12 D/DICIEMBRE-CUAUTLA- PERFORACION DE POZO PARA AGUA POTABLE		
1	.2	.3	.8	.2.	00031	1235-3-0014-002-31	EL SALITRE-AYALA-CONSTR D/1A ETAPA D/ALCANTARILLADO SANITARIO EL SALITRE		
1	.2	.3	.8	.2.	00032	1235-3-0014-002-32	COAJOMULCO-HUITZILAC- CONSTRUC 1A ETAPA D/ACCIONES COMPLEM P/ABASTEC D/AGUA		
1	.2	.3	.8	.2.	00033	1235-3-0014-002-33	VAR LOC-YAUTEPEC-CONSTR Y ADECUACION D/POZO LA NOPALERA, LINEA D/CONDUCT Y TANQUE		
1	.2	.3	.8	.2.	00034	1235-3-0014-002-34	VARIAS-TODO EDO-ANALISIS D/SITUACION ACTUAL D/SERVICIOS D/AGUA POT, ALCANT Y SAN		
1	.2	.3	.8	.2.	00035	1235-3-0014-002-35	VAR LOC-AYALA-CONSTRUC D/1A ETAPA D/MODERN Y REHAB D/SIST D/AGUA POT PALO BLANCO		
1	.2	.3	.8	.2.	00036	1235-3-0014-002-36	EL VIGIA-TLALNEPANTLA- 1A ETAPA D/CONSTR D/OLLA D/ALMACENAMIENTO D/AGUA PLUVIAL		
1	.2	.3	.8	.2.	00037	1235-3-0014-002-37	MONTE RUBI-HUITZILAC- CONSTRUCCION DE CISTERNA DE ALMACENAMIENTO COMUNITARIA		
1	.2	.3	.8	.2.	00038	1235-3-0014-002-38	VAR LOC-MAZATEPEC- CONSTR D/LINEA D/CONDUCT Y EQTO D/POZO D/AGUA POT VALLE VERDE		
1	.2	.3	.8	.3.	00001	1235-3-0014-003-01	AXOCHIAPAN-AXOCHIAPAN CONST OBRA ADIC PRETRAT PTAR EN CENTENARIO SEG ETAPA		
1	.2	.3	.8	.3.	00002	1235-3-0014-003-02	JOJUTLA-TEQUESQUITENGO PROY CONSTR PUESTA EN MARCHA PTAR TEQUESQUITENGO		
1	.2	.3	.8	.3.	00003	1235-3-0014-003-03	TEMIXCO-CUENTEPEC PROY EJEC P/REHAB DE 3 PTAR CUENTEPEC		
1	.2	.3	.8	.3.	00004	1235-3-0014-003-04	JIUTEPEC-JIUTEPEC CENTRO PROY EVO REHAB 2DO MOD Y ADEC SIST LODOS PTAR GACHUPINA		
1	.2	.3	.8	.4.	00001	1235-3-0014-006-01	HUITZILAC-OPERA Y MANTO D/TOMA EL ESCOBAL, P/SIST D/AGUA POT D/HUITZILAC		
1	.2	.3	.8	.6.	00001	1235-3-0014-004-01	CONSTRUCCION ALCANTARILLADO COL LAS PALMAS Y LA PINTORA		
1	.2	.3	.8	.6.	00002	1235-3-0014-004-02	CONST ALC SAN (10KM) Y COLECT (2.61KM) SN JOSE VTA HERMOSA		
1	.2	.3	.8	.6.	00003	1235-3-0014-004-03	SUPERV OBRA Y CTRL CALIDASD CONSTR ALC SANIT Y COLECT SN JOSE VISTA HERMOSA		
1	.2	.3	.8	.6.	00004	1235-3-0014-004-04	1ER MOD. SAN JOSE VISTA HERMOSA-PTAR (REV EN SU CASO ADEC CONST PUESTA MARCHA)		
1	.2	.3	.8	.6.	00005	1235-3-0014-004-05	XOXOCOTLA-PTE DE IXTLA-SUPERVISION TECNICA DE ALCANTARILLADO		
1	.2	.3	.8	.6.	00006	1235-3-0014-004-06	XOXOCOTLA-PTE DE IXTLA-CONSTR D/ALCT, COLECTOR Y EMISOR ZONA ORIENTE		
1	.2	.3	.8	.6.	00007	1235-3-0014-004-07	XOXOCOTLA-PTE D/IXTLA- CONST COLEC, CARCAMO Y EMISOR ZONA CENTRO SUR (COM PRIOR)		

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA										
CUENTA 2014					CUENTA 2015		DESCRIPCION			
1	.2	.3	.8	.6.	00008	1235-3-0014-004-08	XOXOCOTLA-PTE D/IXTLA-CONSTR ALC. ZONA CENTRO SUR (COMPROMISO PRIORITATIO)			
1	.2	.3	.8	.7.	00001	1235-3-0014-008-01	LIMP DESAZ MEJ CAUCES BCA AMATZINAC LOCS. MARCELINO RDZ (SAN IGNACIO) Y ATLACAHU			
1	.2	.3	.8	.7.	00002	1235-3-0014-008-02	LIMP DESAZ MEJ CAUCES RIO CUATLA LOC SN PEDRO APATLACO MPIO DE AYALA Y DEL RIO Y			
1	.2	.3	.8	.7.	00003	1235-3-0014-008-03	LIMP DESAZ MEJ DEL CAUCE DEL RIO APATLACO EN LA COL LAS ROSAS LOC DE TEMIXCO			
1	.2	.3	.8	.7.	00004	1235-3-0014-008-04	REPOSICION DE GAVIONES DADANOS EN LA MARGEN IZQ RIO CUUTLA COL AGUA AZUL LOC CUA			
1	.2	.3	.8	.7.	00005	1235-3-0014-008-05	LIMP DESAZ Y MEJORAMIENTO DEL CAUCE BCA AJUCHITLAN			
1	.2	.3	.8	.8.	00001	1235-3-0014-005-01	CUAUTLA-CUATLA DIAG EFIC ELECTROM 23 POZOS SIST CONSERV AGUA POT Y SANEA CUAUTLA			
1	.2	.3	.8	.8.	00002	1235-3-0014-005-02	JIUTEPEC-JIUTEPEC CEN TO DIAG EFIC ELECTROM 26 POZOS SIST CONSERV AGUA POT Y SANE			
1	.2	.3	.8	.8.	00003	1235-3-0014-005-03	TODO EL EDO-VARIAS EST DIAG PLANEACION INTEG SIST AGUA POT ALC SANEAM MPIO TEMIX			
1	.2	.3	.8	.8.	00004	1235-3-0014-005-04	CUERNAVACA-CUERNAVACA DIAG EFIC ELECTROM 71 POZOS SIST AGUA POT ALC SANEAM CUERN			
1	.2	.3	.8	.8.	00005	1235-3-0014-005-05	TODO EL EDO-VARIAS DIAG EFIC ELECTROM 59 POZOS VARIOS ORGANISMOS OPER D/AGUA POT			
1	.2	.3	.8	.9.	00001	1235-3-0014-007-01	YECAPIXTLA-COL. PARAISO LAS FLORES EQMTO ELEC Y MEC D/POZO POT, CONSTR D/LINEA D			
1	.2	.4	.1	.1.	00002	1241-2	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA			
1	.2	.4	.1	.1.	00003	1241-3-5151	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION			
1	.2	.4	.1	.1.	51101	1241-1-5111	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTER-A			
1	.2	.4	.1	.9.	51901	1241-9	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTR			
1	.2	.4	.2	.1.	52101	1242-1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES			
1	.2	.4	.2	.1.	52301	1242-3	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO			
1	.2	.4	.4	.1.	00001	1244-1	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE			
1	.2	.4	.6	.1.	00001	1246-3	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION			
1	.2	.4	.6	.1.	00002	1246-5	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION			
1	.2	.4	.6	.2.	56201	1246-2	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL			
1	.2	.4	.6	.4.	56401	1246-4	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACC			
1	.2	.4	.6	.7.	56701	1246-7-5671	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS-HERRAMIENTA			
1	.2	.5	.1	.1.	59101	1251-0	SOFTWARE			
1	.2	.6	.3	.1.	51101	1263-1-0001-001-01	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA			
1	.2	.6	.3	.1.	51201	1263-2-0001-001-01	MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA			
1	.2	.6	.3	.1.	51501	1263-3-0001-001-01	EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION			
1	.2	.6	.3	.1.	51901	1263-1-0002-001-01	EQUIPO DE ADMINISTRACION			
1	.2	.6	.3	.1.	52101	1263-1-0002-001-02	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES			
1	.2	.6	.3	.1.	52301	1263-1-0002-001-03	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO			
1	.2	.6	.3	.1.	54101	1263-4-0001-001-01	AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE			
1	.2	.6	.3	.1.	56201	1263-6-0001-001-01	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL			
1	.2	.6	.3	.1.	56301	1263-6-0001-001-02	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION			
1	.2	.6	.3	.1.	56501	1263-6-0001-002-01	EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACION			
1	.2	.6	.3	.1.	56701	1263-6-0001-003-01	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS			
1	.2	.6	.3	.1.	56901	1263-6-0001-004-01	OTROS EQUIPOS			
2	.1	.1	.1	.1.	00001	2111-1-1131	REMUNERACIONES POR PAGAR AL PERSONAL DE CARACTER PERMANENTE QUINCENAL CEAMA			
2	.1	.1	.1	.1.	14101	2111-4-1411-001	APORTACIONES AL IMSS			
2	.1	.1	.1	.1.	14202	2111-5-1521-001	APORTACIONES AL INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOB.			
2	.1	.1	.2	.1.	00002	2112-0-000120	COMUNICACIONES NEXTEL DE MEXICO S.A DE C			
2	.1	.1	.2	.1.	00020	2112-0-000121	TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.			
2	.1	.1	.2	.1.	00021	2112-0-000122	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD			



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA							
CUENTA 2014				CUENTA 2015		DESCRIPCION	
2	.1	.1	.2	.1.	00025	2112-0-000125	IUSACELL, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	00053	2112-0-000010	GRAND CRISTAL, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	00065	2112-0-000012	GERENCIA Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS S.A. DE C.V
2	.1	.1	.2	.1.	00069	2112-0-000014	LINO CRUZ GARCIA
2	.1	.1	.2	.1.	00070	2112-0-000016	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MORELOS
2	.1	.1	.2	.1.	00074	2112-0-000017	INGENIERIA TRAMITACIONES Y ADQUISICIONES, S.A. DE C.V
2	.1	.1	.2	.1.	00075	2112-0-000019	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA
2	.1	.1	.2	.1.	00096	2112-0-000021	TARVIN INTERNACIONAL, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	00099	2112-0-000022	INSTITUTO MEXICANO DE TECNOLOGIA DEL AGUA
2	.1	.1	.2	.1.	00102	2112-0-000024	JORGE CARBAJAL HURTADO
2	.1	.1	.2	.1.	00118	2112-0-000026	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ
2	.1	.1	.2	.1.	00173	2112-0-000029	INGENIERIA Y CONSULTORIA DE MORELOS SYM, S.A DE C.V
2	.1	.1	.2	.1.	00199	2112-0-000031	PRINT & PRINTERS S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38340	2112-0-000033	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38363	2112-0-000034	ECCACIV, S.A DE C.V
2	.1	.1	.2	.1.	38373	2112-0-000036	DIBUMO, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38392	2112-0-000059	GABRIEL AGUILAR HERRERA
2	.1	.1	.2	.1.	38405	2112-0-000060	NACIONAL QUIMICA INDUSTRIAL S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38438	2112-0-000063	RTB CONSTRUCCIONES DE OBRA CIVIL, S.A DE C.V
2	.1	.1	.2	.1.	38456	2112-0-000064	COMERCIALIZADORA MAPSA, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38504	2112-0-000066	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38512	2112-0-000068	SANDRA MAGALI DE LA ROSA HERNANDEZ
2	.1	.1	.2	.1.	38519	2112-0-000069	REFRIGERACION DE MORELOS, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38525	2112-0-000070	G.G. DE MORELOS S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38527	2112-0-000071	PAPERTEK, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38528	2112-0-000072	ALMA ANDREA HERRERA BARONA
2	.1	.1	.2	.1.	38532	2112-0-000073	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL
2	.1	.1	.2	.1.	38535	2112-0-000075	GRUPO PHARKM S.A DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38539	2112-0-000077	SINDICATO DE TRABAJADORES DE ORGANISMOS DECENTRALIZADOS EST
2	.1	.1	.2	.1.	38543	2112-0-000078	SOLAR AUTORENTAS, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38544	2112-0-000080	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38583	2112-0-000082	SUMINISTROS E INGENIERIA EN SISTEMAS DE AGUA S.A DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38584	2112-0-000084	ALEJANDRA LASES LAZCANO
2	.1	.1	.2	.1.	38586	2112-0-000086	COMERCIALIZADORA COESPI S.A DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38597	2112-0-000104	CENTRO DE TRANSPORTE LABORAL V.1.
2	.1	.1	.2	.1.	38598	2112-0-000090	PARILLA LAS LENAS SA DE CV
2	.1	.1	.2	.1.	38599	2112-0-000091	MAXIMILIANO OLIVARES PADILLA
2	.1	.1	.2	.1.	38600	2112-0-000092	RODOLFO CUEVAS GARCIA
2	.1	.1	.2	.1.	38601	2112-0-000094	CARDS Y SYSTEMS SOLUTIONS SA DE CV
2	.1	.1	.2	.1.	38602	2112-0-000096	APERTUM FIRM CONSULTORES S.C.
2	.1	.1	.2	.1.	38603	2112-0-000098	NELSON BRAULIO MALDONADO
2	.1	.1	.2	.1.	38604	2112-0-000099	GABRIEL RIOS DE LA CRUZ
2	.1	.1	.2	.1.	38605	2112-0-000100	HECTOR MANUEL BARRIOS FERNANDEZ
2	.1	.1	.2	.1.	38607	2112-0-000105	HIDROTEC S. DE R.L. MI
2	.1	.1	.2	.1.	38608	2112-0-000101	SERGIO ISAAC ITURBE VELEZ
2	.1	.1	.2	.1.	38610	2112-0-000103	COMERCIALIZADORA CHP S.A DE C.V.
2	.1	.1	.2	.1.	38611	2112-0-000106	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV
2	.1	.1	.2	.3.	00001	2117-1-0001-002-08	2% IMPUESTO SOBRE NOMINAS
2	.1	.1	.2	.3.	00005	2117-2-0002-003-01	GEM 5% AL MILLAR

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA							
CUENTA 2014				CUENTA 2015		DESCRIPCION	
2	.1	.1	.2	.3.	00008	2117-2-0002-002-03	2% DE IMPUESTOS DE FISCALIZACION
2	.1	.1	.3	.1.	00065	2113-000118	GERENCIA Y ADMINISTRACION DE PROYECTOS S.A. DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	00128	2113-000119	CONSTRUCTORA NM & CD S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	00131	2113-000123	DAEN, S.A DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	00132	2113-000124	DESARROLLO Y SISTEMAS, S.A.
2	.1	.1	.3	.1.	00135	2113-000126	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	00173	2113-000011	INGENIERIA Y CONSULTORIA DE MORELOS SYM, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	00174	2113-000013	PERFORACION Y EQUIPAMIENTO DE POZOS 2000, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	00184	2113-000015	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. D
2	.1	.1	.3	.1.	00185	2113-000115	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	00189	2113-000018	URBANIZACION TECNIFICADA S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	00190	2113-000020	NIETO CONSTRUCTORA S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	00191	2113-000023	RAFAEL HIDALGO MORAN
2	.1	.1	.3	.1.	00200	2113-000025	MIGUEL ANGEL ROJAS ESQUIVEL
2	.1	.1	.3	.1.	00302	2113-000027	BERSO EDIFICACIONES SA DE CV
2	.1	.1	.3	.1.	38318	2113-000028	VH CONSTRUCCIONES Y ASESORIA EN INGENIERIA, SA DE CV
2	.1	.1	.3	.1.	38331	2117-2-0002-003-02	INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION
2	.1	.1	.3	.1.	38428	2117-2-0002-003-03	COMISION ESTATAL DEL AGUA
2	.1	.1	.3	.1.	38429	2113-000030	SERVICIOS DE INGENIERIA E INFORMATICA, S.C
2	.1	.1	.3	.1.	38430	2113-000032	PROMOTORA Y EDIFICADORA AJUSCO, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38434	2113-000035	CONSTRUCTORA TRABESA, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38438	2113-000037	RTB CONSTRUCCIONES DE OBRA CIVIL, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38440	2113-000038	ALFONSO RAMON LLACA GALVAN
2	.1	.1	.3	.1.	38442	2113-000039	TIN CONSULTORES, S.C
2	.1	.1	.3	.1.	38449	2113-000040	JJC CONSTRUCCIONES, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38451	2113-000041	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38452	2113-000042	PERFORACIONES FLORES, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38453	2113-000043	COMERCIALIZADORA 2003, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38455	2113-000044	FORZA ECOSISTEMAS, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38464	2113-000045	TEMYCSA CONSULTORIA Y CONSTRUCCION INTEGRAL, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38465	2113-000046	MK EDIFICACIONES, S.A DE C.V
2	.1	.1	.3	.1.	38488	2113-000047	DIV INGENIERIA, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38489	2113-000116	EPTA EQUIPAMIENTO Y PROYECTOS DE TRATAMIENTO DE AGUA, S.A.
2	.1	.1	.3	.1.	38492	2113-000048	GRUPO CONSTRUC-TORR ARQUITECTURA E INGENIERIA, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38494	2113-000049	J ROMERO CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38495	2113-000050	OMAR LAGUNAS OCAMPO
2	.1	.1	.3	.1.	38508	2113-000051	GRUPO ESPECIALIZADO EN CONSTRUCCION E IMPERMEABILIZACION SA
2	.1	.1	.3	.1.	38538	2113-000052	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38540	2113-000053	TORREZA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38552	2113-000054	RMI INGENIERIA, S.C.
2	.1	.1	.3	.1.	38554	2113-000055	ACONSU INGENIERIA, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38555	2113-000056	VALSI AGRICOLA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38556	2113-000057	ACQUASU, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38558	2113-000058	MIRANDA ARANA VELASCO S.C.
2	.1	.1	.3	.1.	38561	2113-000061	DISEDO, ARQUITECTURA Y PROYECTOS GHANIMA, S.A DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38562	2113-000062	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38566	2113-000065	IMPULSO EMPRESARIAL DE GUERRERO, S.A. DE C.V.

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA							
CUENTA 2014				CUENTA 2015		DESCRIPCION	
2	.1	.1	.3	.1.	38569	2113-000067	SERVICIOS PROFESIONALES JH, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38570	2113-000074	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38571	2113-000076	GRUPO CONSTRUCTOR APBJ S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38572	2113-000079	CORPORATIVO SIALTARA DEL SUR, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38573	2113-000081	MM INGENIERIA HIDROCONSULTORIA, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38575	2113-000083	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38576	2113-000085	ODISEA CHIAPAS, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38577	2113-000087	CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS DE MORELOS, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38580	2113-000088	MONTARE INGENIERIA Y DISEÑO EMPRESARIAL, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38581	2113-000089	IL PORTICO DE BERTASI, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38582	2113-000093	QUO VADIS CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38585	2113-000095	INGJED CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38587	2113-000097	CONTRATISTAS UNIDOS MORELENSES, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38589	2113-000102	PAJ GRUPO TECNICA S. DE R. L. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38591	2113-000107	RAFAEL NAVA ZEA
2	.1	.1	.3	.1.	38592	2113-000108	A-C ING, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38593	2113-000109	ROPEY CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38594	2113-000110	CONTEO PROYECTO CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO EN GENERAL, S.
2	.1	.1	.3	.1.	38595	2113-000111	DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA Y PLANEACION CONSTRUCTIVA SA
2	.1	.1	.3	.1.	38596	2113-000112	GRUPO MG CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38606	2113-000113	ENERGIA YU TECNOLOGIA DE MEXICO S.A. DE C.V.
2	.1	.1	.3	.1.	38609	2113-000114	SERVICIOS DE INGENIERIA Y GEOTECNIA APLICADA SA DE CV
2	.1	.1	.7	.3.	00001	2117-1-0001-001-02	PENSION ALIMENTICIA
2	.1	.1	.7	.4.	00001	2117-1-0001-001-03	INFONACOT
2	.1	.1	.7	.5.	00001	2117-1-0001-002-09	ISR RETENCIONES SUELDOS
2	.1	.1	.7	.5.	00003	2117-1-0001-002-02	10% HONORARIOS
2	.1	.1	.7	.5.	00004	2117-1-0001-002-03	HONORARIOS ASIMILADOS
2	.1	.1	.7	.5.	00005	2117-1-0001-001-04	CUOTA SINDICAL
2	.1	.1	.7	.5.	00009	2117-1-0001-002-06	I.V.A. POR PAGAR
2	.1	.1	.7	.8.	00001	2117-1-0001-002-07	IMPUESTO ADICIONAL
2	.1	.1	.9	.1.	00003	2119-0-0001-003-01	MUNICIPIO DE OCUITUCO
2	.1	.9	.9	.1.	00074	2199-0-0001-001-162	MIGUEL ANGEL CERON GOMEZ
2	.1	.9	.9	.1.	00104	2199-0-0001-001-227	LUIS ANTONIO CRUZ RAMIREZ
2	.1	.9	.9	.1.	00109	2199-0-0001-001-1225	MARIA FLORINA RAMIREZ ZAVALA
2	.1	.9	.9	.1.	00129	2199-0-0001-001-247	EDUARDO REYES GARDUÑO
2	.1	.9	.9	.1.	00134	2199-0-0001-001-266	OMAR MARTINEZ OSORIO
2	.1	.9	.9	.1.	00143	2199-0-0001-001-143	EVERARDO RODRIGUEZ SANTA OLALLA
2	.1	.9	.9	.1.	00163	2199-0-0001-001-318	JAVIER ARANDA BALTAZAR
2	.1	.9	.9	.1.	00164	2199-0-0001-001-307	JUAN CARLOS VALENCIA VARGAS
2	.1	.9	.9	.1.	00188	2199-0-0001-001-310	VIVIANA ELIZABETH PACHECO MENDOZA
2	.1	.9	.9	.1.	00190	2199-0-0001-001-190	HECTOR DANIEL OCAMPO POPOCA
2	.1	.9	.9	.1.	00194	2199-0-0001-001-194	BEATRIZ CABRERA GOMEZ
2	.1	.9	.9	.1.	00198	2199-0-0001-001-198	MANUEL MARTIN TORRES SALGADO
2	.1	.9	.9	.1.	00223	2199-0-0001-001-363	SERGIO SOTO CAMARA
2	.1	.9	.9	.1.	00279	2199-0-0001-001-351	YULIANA BENITEZ VAZQUEZ
2	.1	.9	.9	.1.	00283	2199-0-0001-001-303	LUISA PAOLA TERAN FLORES
2	.1	.9	.9	.1.	00289	2199-0-0001-001-289	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA
2	.1	.9	.9	.1.	00311	2199-0-0001-001-311	CRISPIN ALVAREZ CERVANTES
2	.1	.9	.9	.1.	00319	2199-0-0001-001-318	IVAN RODRIGUEZ NAVA

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA									
CUENTA 2014				CUENTA 2015		DESCRIPCION			
2	.1	.9	.9	.2	00099	2199-0-0001-003-01	MUNICIPIO DE TEMIXCO		
2	.1	.9	.9	.4	00006	2199-0-0001-002-01	CONAGUA AGUA LIMPIA 2013 (BBVA BANCOMER 192747820)		
2	.1	.9	.9	.4	00025	2199-0-0001-002-02	CONAGUA PROME 2014 (BBVA BANCOMER 196291384)		
2	.1	.9	.9	.4	00007	2199-0-0001-002-19	CONAGUA INCENTIVOS 2014 (BBVA BANCOMER)		
2	.1	.9	.9	.4	00008	2199-0-0001-002-03	CONAGUA PROTAR 2013 (BBVA BANCOMER 192748169)		
2	.1	.9	.9	.4	00009	2199-0-0001-002-04	CONAGUA APAZU 2013 (BBVA BANCOMER 192748339)		
2	.1	.9	.9	.4	00010	2199-0-0001-002-05	CONAGUA PROSSAPYS 2013 (BBVA BANCOMER 192748479)		
2	.1	.9	.9	.4	00011	2199-0-0001-002-06	CONAGUA CULTURA DEL AGUA 2013 (BBVA BANCOMER 193379035)		
2	.1	.9	.9	.4	00012	2199-0-0001-002-07	CONAGUA GERENCIA OPERATIVA 2013 (BBVA BANCOMER 193384284)		
2	.1	.9	.9	.4	00013	2199-0-0001-002-08	CONAGUA AGUA LIMPIA 2014 (BBVA BANCOMER 0195317029)		
2	.1	.9	.9	.4	00014	2199-0-0001-002-09	CONAGUA APAZU 2014 (BBVA BANCOMER 0195316383)		
2	.1	.9	.9	.4	00015	2199-0-0001-002-10	CONAGUA U037 2014 (BBVA BANCOMER 0195440564)		
2	.1	.9	.9	.4	00016	2199-0-0001-002-11	CONAGUA PROSSAPYS 2014 (BBVA BANCOMER 0195316731)		
2	.1	.9	.9	.4	00017	2199-0-0001-002-12	CONAGUA PROTAR 2014 (BBVA BANCOMER 0195316898)		
2	.1	.9	.9	.4	00019	2199-0-0001-002-13	CONAGUA CULTURA DEL AGUA 2014 (BBVA BANCOMER 195317673)		
2	.1	.9	.9	.4	00022	2199-0-0001-002-14	CONAGUA GERENCIA OPERATIVA 2014 (BBVA BANCOMER 195317967)		
2	.1	.9	.9	.4	00024	2199-0-0001-002-16	CONAGUA INCENTIVOS 2013 (BBVA BANCOMER)		
2	.1	.9	.9	.4	00028	2199-0-0001-002-15	REINTEGRO DE RECURSOS		
2	.2	.6	.1	.1	00004	2261-0-0001-001-001	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ		
2	.2	.6	.1	.1	00005	2261-0-0001-001-005	SAUL FLORES JAIME		
2	.2	.6	.1	.1	00006	2261-0-0001-001-058	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO		
2	.2	.6	.2	.1	00001	2261-0-0001-001-122	FRANCISCO URANGA RODRIGUEZ		
3	.1	.1	.1	.1	00001	3110-1	AUMENTO Y DISMINUCION DE PATRIMONIO		
3	.2	.2	.1	.1	00002	3220-1	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:**

Muestra la información relativa a los recursos y obligaciones del Organismo al cierre del período a informar.

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES.**

- Los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos se integra de la siguiente manera:
  - Cuentas bancarias específicas, para el manejo y custodia de recursos federales:

Entidad Federativa/Municipio: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
Relación de cuentas bancarias productivas específicas		
Período 2015		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
DESAZOLVE DE CAUCES 2013	BBVA BANCOMER	192673363
PROTAR 2013	BBVA BANCOMER	192748169
APAZU 2013	BBVA BANCOMER	192748339

Entidad Federativa/Municipio: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
Relación de cuentas bancarias productivas específicas		
Periodo 2015		
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
CULTURA DEL AGUA 2013	BBVA BANCOMER	193379035
APAZU 2014	BBVA BANCOMER	195316383
PROSSAPYS 2014	BBVA BANCOMER	195316731
PROTAR 2014	BBVA BANCOMER	195316898
AGUA LIMPIA 2014	BBVA BANCOMER	195317029
CULTURA DEL AGUA 2014	BBVA BANCOMER	195317673
GERENCIA OPERATIVA 2014	BBVA BANCOMER	195317967
DESAZOLVE DE CAUCES 2014	BBVA BANCOMER	195318181
PROGRAMA U037 2014	BBVA BANCOMER	195440564
PROME 2014	BBVA BANCOMER	196291384
APAZU 2015	BBVA BANCOMER	198535809
PROSSAPYS 2015	BBVA BANCOMER	198536597
PROTAR 2015	BBVA BANCOMER	198536953
AGUA LIMPIA 2015	BBVA BANCOMER	198537453
CULTURA DEL AGUA 2015	BBVA BANCOMER	198538115
GERENCIA OPERATIVA 2015	BBVA BANCOMER	198539308
FISE 2015	BBVA BANCOMER	198541809
PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	BBVA BANCOMER	198542074
PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015	BBVA BANCOMER	198542198
(U037) PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA 2015	BBVA BANCOMER	198542244
PROME 2015	BBVA BANCOMER	199212043
FISE 2014	BBVA BANCOMER	101289772

- Cuentas bancarias generales con saldos al final del periodo.

Entidad Federativa/Municipio: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
Relación de cuentas bancarias productivas específicas		
Periodo 2015		
Cuenta Contable	No. De Cuenta Bancaria	Saldo
<b>1112</b>	<b>BANCOS/TESORERÍA</b>	<b>169,565,794.43</b>
<b>1112-0</b>	<b>BANCOS</b>	<b>169,565,794.43</b>
<b>1112-0-0001</b>	<b>GASTO CORRIENTE</b>	<b>6,095,691.66</b>
<b>1112-0-0001-001</b>	<b>BANCOMER</b>	<b>6,095,691.66</b>
1112-0-0001-001-01	0192668785 GASTOS	-
1112-0-0001-001-02	0195097878 GASTOS DE OPERACIÓN 2014	-
1112-0-0001-001-03	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	5,982,777.07
1112-0-0001-001-04	195608198 NÓMINA	112,914.59
<b>1112-0-0002</b>	<b>RECURSOS PROPIOS</b>	<b>10,015,466.20</b>
<b>1112-0-0002-001</b>	<b>BANCOMER</b>	<b>10,015,466.20</b>
1112-0-0002-001-01	0192463962 INGRESOS PROPIOS 2013	4,718.67

Entidad Federativa/Municipio: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
Relación de cuentas bancarias productivas específicas		
Periodo 2015		
Cuenta Contable	No. De Cuenta Bancaria	Saldo
1112-0-0002-001-02	0195097800 INGRESOS PROPIOS 2014	-
1112-0-0002-001-03	0198533350 INGRESOS PROPIOS 2015	963,898.58
1112-0-0002-001-04	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO	3,215,449.54
1112-0-0002-001-05	0196227635 IMPUESTO ADICIONAL	-
1112-0-0002-001-06	0196291120 FONDO CONTINGENCIAS 2014	-
1112-0-0002-001-07	0198534691 FONDO DE CONTINGENCIAS 2015	-
1112-0-0002-001-08	0198533954 DICTAMEN DE FACTILIBIDAD 2015	661,064.52
1112-0-0002-001-09	192748037 INCENTIVOS OP 2013	-
1112-0-0002-001-10	195683408 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2014	-
1112-0-0002-001-11	INCENTIVOS OP 2014	-
1112-0-0002-001-12	0199929606 CEAGUA CONCENTRADORA	5,170,334.88
1112-0-0002-001-13	0100493473 CONCENTRADORA 5% AL MILLAR	0.01
<b>1112-0-0003</b>	<b>RECURSOS FEDERALES</b>	<b>127,205,927.31</b>
<b>1112-0-0003-001</b>	<b>BANCOMER</b>	<b>127,205,927.31</b>
1112-0-0003-001-01	192673363 DESAZOLVE DE CAUCES 2013	-
1112-0-0003-001-02	192748169 PROTAR 2013	-
1112-0-0003-001-03	192748339 APAZU 2013	-
1112-0-0003-001-04	193379035 CULTURA DEL AGUA 2013	-
1112-0-0003-001-05	195316383 APAZU 2014	-
1112-0-0003-001-06	195316731 PROSSAPYS 2014	-
1112-0-0003-001-07	195316898 PROTAR 2014	-
1112-0-0003-001-08	195317029 AGUA LIMPIA 2014	-
1112-0-0003-001-09	195317673 CULTURA DEL AGUA 2014	-
1112-0-0003-001-10	195317967 GERENCIA OPERATIVA 2014	-
1112-0-0003-001-11	195318181 DESAZOLVE DE CAUCES 2014	-
1112-0-0003-001-12	195440564 PROGRAMA U037 2014	-
1112-0-0003-001-13	196291384 PROME 2014	-
1112-0-0003-001-14	198535809 APAZU 2015	46,325,952.48
1112-0-0003-001-15	198536597 PROSSAPYS 2015	20,877,012.03
1112-0-0003-001-16	198536953 PROTAR 2015	8,338,175.58
1112-0-0003-001-17	198537453 AGUA LIMPIA 2015	78,896.31
1112-0-0003-001-18	198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	1,000.59
1112-0-0003-001-19	198539308 GERENCIA OPERATIVA 2015	63,812.70
1112-0-0003-001-20	198541809 FISE 2015	60,387.35
1112-0-0003-001-21	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	4,390,106.21
1112-0-0003-001-22	198542198 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015	0.80
1112-0-0003-001-23	198542244 (U037) PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA 2015	41,663,527.40
1112-0-0003-001-24	0199212043 PROME 2015	5,405,091.19
1112-0-0003-001-25	0101289772 FISE 2014	1,964.67
<b>1112-0-0004</b>	<b>RECURSOS ESTATALES</b>	<b>14,352,966.84</b>
<b>1112-0-0004-001</b>	<b>BANCOMER</b>	<b>14,352,966.84</b>
1112-0-0004-001-01	193090426 FAFEF 2013	-
1112-0-0004-001-02	193090515 PIPE 2013	-
1112-0-0004-001-03	195319080 FAFEF 2014	32,030.12
1112-0-0004-001-04	195319196 PIPE 2014	2,151,162.11
1112-0-0004-001-05	198541523 FAFEF 2015	12,033,845.23
1112-0-0004-001-06	198541655 PIPE 2015	135,830.04
1112-0-0004-001-07	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS	99.34



Entidad Federativa/Municipio: COMISION ESTATAL DEL AGUA		
Relación de cuentas bancarias productivas específicas		
Periodo 2015		
Cuenta Contable	No. De Cuenta Bancaria	Saldo
<b>1112-0-0005</b>	<b>OTROS</b>	<b>11,895,742.42</b>
<b>1112-0-0005-001</b>	<b>BANCOMER</b>	<b>11,895,742.42</b>
1112-0-0005-001-01	195318866 MUNICIPIOS 2014	72,621.92
1112-0-0005-001-02	195319455 DEPURACIÓN DE CUENTAS ANTERIORES	-
1112-0-0005-001-03	HSBC 4045910742 ANEXO 34 SEMANAT	-
1112-0-0005-001-04	0198541418 MUNICIPIOS 2015	11,823,120.50
1112-0-0005-001-05	0199997865 CONVENIO CEAGUA-CFE	-

### Fondos con afectación específica

- Cuenta contable 1115-1 Fondo de Contingencias, se recaudan y se aplican recursos en acciones en materia de agua potable, alcantarillado y saneamiento; protección a centros de población y áreas productivas ante riesgos de inundación, e integración del fondo de contingencias hidráulicas.

### Inversiones financieras

- Este ente no maneja inversiones financieras.

### DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS

2. El Ente no cuenta en sus registros con contribuciones pendientes de cobro y/o por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo no se tienen registros de montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada.
3. Antigüedad de saldos cuentas por cobrar

Análisis de cuentas por cobrar de manera agrupada por tipo y con una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365:

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES O SERVICIOS A RECIBIR						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>1120</b>	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	66,105,960.02	-	-	-	66,105,960.02
<b>1122</b>	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	63,535,606.73	-	-	-	63,535,606.73
<b>1122-0</b>	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	63,535,606.73	-	-	-	63,535,606.73
<b>1122-0-0001</b>	DEUDORES DE INVERSIÓN DE EJERCICIOS ANTERIORES	61,182,219.57	-	-	-	61,182,219.57
<b>1122-0-0001-002</b>	ESTATALES	61,182,219.57	-	-	-	61,182,219.57
<b>1122-0-0001-002-05</b>	GEM AMPLIACION JUBILADOS	4,373,576.57	-	-	-	4,373,576.57
<b>1122-0-0001-002-07</b>	GEM BIO HABITAT	2,242,801.77	-	-	-	2,242,801.77
<b>1122-0-0001-002-09</b>	GEM FISE 2015	35,565,841.23	-	-	-	35,565,841.23

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES O SERVICIOS A RECIBIR						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
1122-0-0001-002-10	GEM FAFEF 2015	9,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00
1122-0-0001-002-11	GEM PIPE 2015	10,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00
1122-0-0002	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	2,352,320.00	-	-	-	2,352,320.00
1122-0-0002-001	MUNICIPALES	2,352,320.00	-	-	-	2,352,320.00
1122-0-0002-001-02	XOCHITEPEC	1,197,320.00	-	-	-	1,197,320.00
1122-0-0002-001-04	COATLAN DEL RÍO	5,000.00	-	-	-	5,000.00
1122-0-0002-001-12	MUNICIPIO DE TEPALCINGO	1,150,000.00	-	-	-	1,150,000.00
1122-0-0004	CONTRIBUCIONES	1,067.16	-	-	-	1,067.16
1122-0-0004-01	IVA POR ACREDITAR	1,067.16	-	-	-	1,067.16
1123	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	56,718.97	-	-	-	56,718.97
1123-0	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	56,718.97	-	-	-	56,718.97
1123-0-0001	FUNCIONARIOS DE CEAGUA	50,600.33	-	-	-	50,600.33
1123-0-0001-001	SECRETARIA EJECUTIVA CEAGUA	25,258.05	-	-	-	25,258.05
1123-0-0001-001-307	JUAN CARLOS VALENCIA VARGAS	25,258.05	-	-	-	25,258.05
1123-0-0001-004	DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN	25,342.28	-	-	-	25,342.28
1123-0-0001-004-226	SERGIO SOTO CAMARA	8,983.17	-	-	-	8,983.17
1123-0-0001-004-272	LISSETTE DIAZ CRESPO	16,359.11	-	-	-	16,359.11
1123-0-0002	OTROS DEUDORES DIVERSOS	6,118.64	-	-	-	6,118.64
1123-0-0002-001	OTROS DEUDORES DIVERSOS	6,118.64	-	-	-	6,118.64
1123-0-0002-001-1002	DEUDORES BANCOMER	5,546.61	-	-	-	5,546.61
1123-0-0002-001-128	GOBIERNO LIBRE Y SOBERANO DEL ESTADO DE MORELOS	572.03	-	-	-	572.03
1124	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2,513,634.32	-	-	-	2,513,634.32
1124-0	INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	2,513,634.32	-	-	-	2,513,634.32
1124-0-0001	INGRESOS POR RECUPERAR	2,513,634.32	-	-	-	2,513,634.32
1124-0-0001-001	INGRESOS POR RECUPERAR CEAGUA	2,513,634.32	-	-	-	2,513,634.32
1124-0-0001-001-18	J. ROMERO Y CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	103,154.05	-	-	-	103,154.05
1124-0-0001-001-39	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	1,827,000.00	-	-	-	1,827,000.00
1124-0-0001-001-40	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	395,715.04	-	-	-	395,715.04
1124-0-0001-001-41	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.	95,732.51	-	-	-	95,732.51
1124-0-0001-001-43	GRUPO CONSTRUCTOR Y ARRENDADOR GAVEC, S.A.	25,806.88	-	-	-	25,806.88



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES O SERVICIOS A RECIBIR						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
DE C.V.						
1124-0-0001-001-44	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	66,225.84	-	-	-	66,225.84
1220	DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	1,471,337.44	4,588,300.02	-	-	6,059,637.46
1222	DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO	1,467,757.00	4,588,300.02	-	-	6,056,057.02
1222-01	MUNICIPIOS	-	4,588,300.02	-	-	-
1222-01-001	CUAUTLA	-	588,300.02	-	-	588,300.02
1222-01-002	TLALTIZPAN	-	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
1222-02	OTROS	1,467,757.00	-	-	-	1,467,757.00
1222-02-002	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.	1,467,757.00	-	-	-	1,467,757.00
1229	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	3,580.44	-	-	-	3,580.44
1229-01	DEPOSITOS EN GARANTIA CFE	3,580.44	-	-	-	3,580.44

Las cuentas por cobrar registradas en el rubro de derechos a recibir efectivo o equivalentes a largo plazo, corresponden a aquellas que se encuentran en proceso jurídico para su recuperación.

### BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)

4. El Ente, no realiza procesos de transformación y/o elaboración de bienes.

#### ALMACEN

El Ente, no cuenta con Almacén de materiales, sólo con un espacio en donde se resguarda lo que las unidades administrativas solicitan para su consumo inmediato.

5. Método de valuación del almacén

No se aplica método de valuación al inventario de acuerdo a lo explicado en el punto anterior.

#### INVERSIONES FINANCIERAS

6. El Ente no cuenta con Inversiones Financieras que consideren fideicomisos.

7. No se cuenta con registro de saldos de Inversiones Financieras de acuerdo a lo explicado en el punto anterior.

#### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

## Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso.

Se presenta la integración por programas federales y estatales en el anexo 1, donde se muestran los recursos contratados y paripassus aplicados.

Respecto a la obra: “CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA ETAPA DE REHABILITACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE HUAUTLA” del programa Federal PROSSAPYS cuya contratación se realizó en paripassu con el programa FISE 2014, el cual se devengo en el ejercicio 2014 razón fundada por la cual no se realizó afectación presupuestal y se afecta resultado de ejercicios anteriores.

8. Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles:

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
BIENES MUEBLES		
1240	BIENES MUEBLES	11,954,519.07
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	4,806,834.69
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	1,848,930.29
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	1,834,838.29
1241-1-5112	Muebles de oficina y estantería	14,092.00
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	675,793.90
1241-2-5121	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA	675,793.90
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	2,172,064.88
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	2,172,064.88
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	110,045.62
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	110,045.62
1242	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	330,015.69
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	275,356.85
1242-1-5211	Equipos y aparatos audiovisuales	275,356.85
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Vídeo	54,658.84
1242-3-5231	Cámaras Fotográficas y de video	54,658.84
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	4,177,405.00
1244-1	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	4,170,855.00
1244-1-5411	Automóviles y Equipo Terrestre	4,170,855.00
1244-9	Otros Equipos de Transporte	6,550.00
1244-9-5491	Otros equipos de transporte	6,550.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2,640,263.69
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	692,070.66
1246-2-5621	Maquinaria y equipo industrial	692,070.66
1246-3	Maquinaria y Equipo de Construcción	55,000.00

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
BIENES MUEBLES		
<b>1246-3-5631</b>	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	55,000.00
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	110,194.54
<b>1246-4-5641</b>	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	110,194.54
1246-5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	332,558.24
<b>1246-5-5651</b>	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	332,558.24
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,450,440.25
<b>1246-7-5671</b>	Herramientas y Máquinas-Herramienta	1,450,440.25
1250	ACTIVOS INTANGIBLES	-
1251	SOFTWARE	-
1251-0	Software	-
<b>1251-0-5911</b>	Software	-
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	( 3,716,260.29 )
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	( 3,716,260.29 )
1263-1	Depreciación Acumulada de Mubles de Oficina y Estantería	( 230,407.36 )
1263-1-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	( 108,171.08 )
1263-1-0001-001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	( 108,171.08 )
<b>1263-1-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	( 108,171.08 )
1263-1-0002	DEPRECIACION DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	( 122,236.28 )
1263-1-0002-001	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	( 122,236.28 )
<b>1263-1-0002-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	( 13,798.51 )
<b>1263-1-0002-001-02</b>	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	( 92,518.94 )
<b>1263-1-0002-001-03</b>	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	( 15,918.83 )
1263-2	Depreciación acumulada de Muebles excepto de Oficina y Estantería	( 132,317.91 )
1263-2-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	( 132,317.91 )
1263-2-0001-001	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	( 132,317.91 )
<b>1263-2-0001-001-01</b>	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	( 132,317.91 )
1263-3	Depreciación Acumulada Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	( 931,793.47 )
1263-3-0001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	( 931,793.47 )
1263-3-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	( 931,793.47 )
<b>1263-3-0001-001-01</b>	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	( 931,793.47 )
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	( 1,703,222.34 )
1263-4-0001	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	( 1,703,222.34 )
1263-4-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	( 1,703,222.34 )

COMISION ESTATAL DEL AGUA		
BIENES MUEBLES		
1263-4-0001-001-01	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	( 1,703,085.88 )
1263-4-0001-001-02	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	( 136.46 )
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	( 718,519.21 )
1263-6-0001	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	( 718,519.21 )
1263-6-0001-001	DEPRECIACION DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	( 120,270.87 )
1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	( 109,270.87 )
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	( 11,000.00 )
1263-6-0001-002	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIÓN	( 28,482.83 )
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	( 28,482.83 )
1263-6-0001-003	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	( 560,144.68 )
1263-6-0001-003-01	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	( 560,144.68 )
1263-6-0001-004	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	( 9,620.83 )
1263-6-0001-004-01	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	( 9,620.83 )

Se informa que el Ente cuenta con un terreno con un valor de \$ 1,500,000.00 (un millón quinientos mil pesos 00/100 m.n.), ubicado en el Paraje el Carricillo sin número del Ejido de Anenecuilco, Ayala, Morelos, con una superficie de 1,363.63 m2 (mil trescientos sesenta y tres punto sesenta y tres metros cuadrados), mismo que se encuentra en usufructo vitalicio a "ASURCO", terreno que será utilizado única y exclusivamente para la construcción y operación de las oficinas administrativas de "ASURCO", lo anterior a fin de beneficiar a sus agremiados, para tal efecto "ASURCO" será responsable de buscar y determinar el predio que le sea útil para tales fines, e informara y entregara a "LA CEAGUA" la documentación que le permita su adquisición, misma que será verificada por la "LA CEAGUA" quien determinara en todo caso la idoneidad de la transacción.

El monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, tasas aplicadas:

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015			
CUENTA CONTABLE	TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2015	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	2,241,695.88	3,716,260.29
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	2,241,695.88	3,716,260.29
1263-1	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	157,562.24	230,407.36
1263-1-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	81,295.67	108,171.08

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA				
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015				
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2015	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
1263-1-0001-001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		81,295.67	108,171.08
1263-1-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%	81,295.67	108,171.08
1263-1-0002	DEPRECIACION DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		76,266.57	122,236.28
1263-1-0002-001	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		76,266.57	122,236.28
1263-1-0002-001-01	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10%	7,915.58	13,798.51
1263-1-0002-001-02	DEPRECIACION DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	10%	57,470.88	92,518.94
1263-1-0002-001-03	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	10%	10,880.11	15,918.83
1263-2	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		67,101.78	132,317.91
1263-2-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		67,101.78	132,317.91
1263-2-0001-001	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA		67,101.78	132,317.91
1263-2-0001-001-01	DEPRECIACION DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%	67,101.78	132,317.91
1263-3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		571,467.94	931,793.47
1263-3-0001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		571,467.94	931,793.47
1263-3-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN		571,467.94	931,793.47
1263-3-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	30%	571,467.94	931,793.47
1263-4	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPO DE TRANSPORTE.		920,300.59	1,703,222.34
1263-4-0001	DEPRECIACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE		920,300.59	1,703,222.34
1263-4-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE		920,300.59	1,703,222.34
1263-4-0001-001-01	DEPRECIACION DE AUTOMOVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	25%	920,164.13	1,703,085.88
1263-4-0001-001-02	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	25%	136.46	136.46
1263-6	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.		525,263.33	718,519.21
1263-6-0001	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS		525,263.33	718,519.21
1263-6-0001-001	DEPRECIACION DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		61,727.96	120,270.87

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA				
MONTO DE LA DEPRECIACIÓN ACUMULADA Y DEL EJERCICIO Y TASAS APLICADAS				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015				
CUENTA CONTABLE		TASA DE DEPRECIACIÓN	DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO 2015	DEPRECIACIÓN ACUMULADA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10%	56,227.96	109,270.87
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCION	10%	5,500.00	11,000.00
1263-6-0001-002	DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMUNICACION Y TELECOMUNICACIÓN		25,380.58	28,482.83
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	25%	25,380.58	28,482.83
1263-6-0001-003	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS		431,411.44	560,144.68
1263-6-0001-003-01	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10%	431,411.44	560,144.68
1263-6-0001-004	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS		6,743.35	9,620.83
1263-6-0001-004-01	DEPRECIACION DE OTROS EQUIPOS	10%	6,743.35	9,620.83

- El método de depreciación y los criterios de aplicación de los mismos.

### Método de depreciación

Depreciación.- Es la distribución sistemática del costo de adquisición de un activo a lo largo de su vida útil.

Deterioro Es el importe de un activo que excede el valor en libros a su costo de reposición.

El método de depreciación aplicado por el ente es el de Línea recta:

Costo de adquisición representa el 100%

$$100\% = \frac{\% \text{ de depreciación}}{\text{Años de Vida Útil}}$$

Cálculo de la depreciación:

$$(\text{Costo de adquisición}) \times (\% \text{ de depreciación}) = \text{Depreciación anual} / 12 = \text{Depreciación mensual}$$

Los activos fijos adquiridos hasta 2014 se encuentran revaluados al cierre de ese ejercicio fiscal.

Criterios

El monto de la depreciación como la amortización se registra en los gastos del período, con el objetivo de conocer el gasto patrimonial, por el servicio que está dando el activo, lo cual redundará en una estimación adecuada de la utilidad y en una cuenta complementaria de activo como depreciación o amortización acumulada, a efecto de poder determinar el valor neto o el monto por depreciar o amortizar restante.

La depreciación correspondiente se efectuará en el por ciento que represente el número de meses completos del ejercicio en los que el bien haya sido utilizado por el Ente, respecto de doce meses, inclusive en el que se termine su deducción.

Las inversiones empezarán a depreciarse, a partir del mes siguiente al de su adquisición.

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros.

10. Criterios utilizados para la determinación de estimaciones y deterioros.

Conforme a las normas y bases para registrar la estimación y la cancelación de cuentas o documentación por cobrar incobrables, de observancia en el Ente, la creación de estimaciones se realiza de la siguiente manera:

**Artículo 17.-** La estimación para cuentas incobrables será presentada en el Estado de Situación Financiera deduciéndola del rubro de cuentas por cobrar o bien, mediante un saldo neto de dichas cuentas y la estimación, especificando mediante nota aclaratoria al Estado Financiero referido la composición de esas cuentas por cobrar y la estimación correspondiente.

### PROCEDIMIENTO DEL REGISTRO CONTABLE

Estimación de cuentas de difícil cobro o incobrables:

a) La Dirección General de Administración, de acuerdo con estudios o conforme a su experiencia determinará la base más adecuada para realizar los incrementos a una cuenta complementaria de activo de naturaleza acreedora que se recomienda denominar "Estimación para Cuentas Incobrables". Dicha cuenta será afectada por los conceptos que se estime representen un riesgo en cuanto a su cobrabilidad.

b) La Subdirección de Inversión propondrá a la Dirección de Área de Finanzas e Inversión el registro de dichas estimaciones a cuentas de dudoso cobro; para tal efecto elaborará una nota informativa que contendrá la información relativa a:

- i. Fecha de elaboración
- ii. Nombre o razón social del deudor
- iii. Importe de sus adeudos vencidos
- iv. Antigüedad de los adeudos
- v. Descripción del motivo por el cual se consideran de difícil cobro o incobrables
- vi. Nombres, firmas y cargos del personal que realizó las diligencias necesarias para realizar el cobro y del personal que supervisó los trámites de cobro.

b) Una vez autorizada la propuesta se realizará el asiento contable correspondiente.



## OTROS ACTIVOS

11. El ente no registro otros activos en el periodo.

## PASIVOS

### CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

#### 1. Antigüedad de saldos Cuentas por Pagar

Se presenta relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365.

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
PASIVOS ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2000</b>	PASIVO	206,827,363.15	722,551.89	-	-	207,549,915.04
<b>2100</b>	PASIVO CIRCULANTE	202,626,675.44	722,551.89	-	-	203,349,227.33
<b>2110</b>	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	202,626,675.44	722,551.89	-	-	203,349,227.33
<b>2111</b>	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,818,150.55	-	-	-	2,818,150.55
<b>2111-0</b>	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,464,709.11	-	-	-	2,464,709.11
<b>2111-0-1131</b>	SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL PERMANENTE	6,709.84	-	-	-	6,709.84
<b>2111-0-1312</b>	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	13,178.80	-	-	-	13,178.80
<b>2111-0-1323</b>	AGUINALDO	2,415,466.70	-	-	-	2,415,466.70
<b>2111-0-1521</b>	INDEMNIZACIÓN	29,353.77	-	-	-	29,353.77
<b>2111-5</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	353,441.44	-	-	-	353,441.44
<b>2111-5-1521</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	353,441.44	-	-	-	353,441.44
<b>2111-5-1521-001</b>	ICTSGEM	353,441.44	-	-	-	353,441.44
<b>2112</b>	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,054,430.67	-	-	-	10,054,430.67
<b>2112-0</b>	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,567,028.74	-	-	-	8,567,028.74
<b>2112-0-000010</b>	GRAND CRISTAL S.A. DE C.V.	-	-	-	-	-



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
PASIVOS ANTIGÜEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
		208,626.00				208,626.00
<b>2112-0-000015</b>	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	600,000.00	-	-	-	600,000.00
<b>2112-0-000016</b>	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MORELOS	103,282.89	-	-	-	103,282.89
<b>2112-0-000019</b>	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	4,180.80	-	-	-	4,180.80
<b>2112-0-000024</b>	JORGE CARBAJAL HURTADO	50,651.40	-	-	-	50,651.40
<b>2112-0-000026</b>	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	51,562.00	-	-	-	51,562.00
<b>2112-0-000033</b>	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	51,590.00	-	-	-	51,590.00
<b>2112-0-000073</b>	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL	56,166.04	-	-	-	56,166.04
<b>2112-0-000075</b>	GRUPO PHARKM S.A DE C.V.	84,494.35	-	-	-	84,494.35
<b>2112-0-000080</b>	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.	609,193.60	-	-	-	609,193.60
<b>2112-0-000106</b>	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV	6,182,715.81	-	-	-	6,182,715.81
<b>2112-0-000167</b>	ENCARNACION ALBERTO CASTREJON MENDOZA	7,736.98	-	-	-	7,736.98
<b>2112-0-000195</b>	CRISTIAN ALBERTOS ZAVALA MARTINEZ	87,962.88	-	-	-	87,962.88
<b>2112-0-000291</b>	COESPI S.A DE C.V.	12,319.20	-	-	-	12,319.20
<b>2112-0-000313</b>	IECO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	456,546.79	-	-	-	456,546.79
<b>2112-1</b>	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	1,487,401.93	-	-	-	1,487,401.93
<b>2112-1-000019</b>	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	24,831.41	-	-	-	24,831.41
<b>2112-1-000026</b>	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	8,352.00	-	-	-	8,352.00
<b>2112-1-000033</b>	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	265,777.67	-	-	-	265,777.67
<b>2112-1-000066</b>	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	660,958.78	-	-	-	660,958.78
<b>2112-1-000075</b>	GRUPO PHARKM S.A DE C.V.	69,944.06	-	-	-	69,944.06
<b>2112-1-000080</b>	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.	62,628.66	-	-	-	62,628.66
<b>2112-1-000259</b>	M&M IMAGEN, DISEÑO Y COMUNICACION, S.A. DE C.V.	233,000.00	-	-	-	233,000.00
<b>2112-1-000281</b>	INGENIERIA AUTOMOTRIZ DE MORELOS, S.A. DE C.V.	23,807.68	-	-	-	23,807.68
<b>2112-1-000291</b>	COESPI S.A DE C.V.	41,940.44	-	-	-	41,940.44
<b>2112-1-000294</b>	JUAN JOSE FERNANDEZ ARCOS	96,161.23	-	-	-	96,161.23
<b>2113</b>	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO	178,611,848.58	722,451.89	-	-	179,334,300.47

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
PASIVOS ANTIGUEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
PLAZO						
2113-000006	TEKARQ, S.A. DE C.V.	7,650,262.10	-	-	-	7,650,262.10
2113-000009	MGM INGENIERIA Y CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	1,482,008.21	-	-	-	1,482,008.21
2113-000011	INGENIERIA Y CONSULTORIA DE MORELOS SYM, S.A. DE C.V.	1,925,030.89	-	-	-	1,925,030.89
2113-000013	PERFORACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE POZOS 2000, S.A. DE C.V.	64,516.38	-	-	-	64,516.38
2113-000015	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	4,736,372.30	-	-	-	4,736,372.30
2113-000018	URBANIZACIÓN TECNIFICADA, S.A. DE C.V.	1,237,794.31	722,451.89	-	-	1,960,246.20
2113-000020	NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	4,069,720.10	-	-	-	4,069,720.10
2113-000025	MIGUEL ANGEL ROJAS ESQUIVEL	39,927.20	-	-	-	39,927.20
2113-000037	RTB CONSTRUCCIONES DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	1,601,179.16	-	-	-	1,601,179.16
2113-000038	ALFONSO RAMÓN LLACA GALVAN	340,692.10	-	-	-	340,692.10
2113-000041	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A. DE C.V.	8,987,279.06	-	-	-	8,987,279.06
2113-000042	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.	2,005,671.07	-	-	-	2,005,671.07
2113-000046	MK EDIFICACIONES, S.A. DE C.V.	1,697,977.15	-	-	-	1,697,977.15
2113-000047	DIV INGENIERÍA, S.A. DE C.V.	704,050.06	-	-	-	704,050.06
2113-000049	J ROMERO CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	2,191,609.73	-	-	-	2,191,609.73
2113-000052	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.	4,481,471.68	-	-	-	4,481,471.68
2113-000053	TORREZA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	739,160.32	-	-	-	739,160.32
2113-000054	RMI INGENIERIA, S.C.	1,035,980.74	-	-	-	1,035,980.74
2113-000056	VALSI AGRICOLA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	66,616.12	-	-	-	66,616.12
2113-000057	ACQUASU, S.A. DE C.V.	2,570,972.77	-	-	-	2,570,972.77
2113-000058	MIRANDA, ARANA, VELASCO, S.C.	5,057,095.65	-	-	-	5,057,095.65
2113-000061	DISEÑO, ARQUITECTURA Y PROYECTOS GHANIMA, S.A. DE C.V.	723,058.70	-	-	-	723,058.70
2113-000062	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.	10,646,125.04	-	-	-	10,646,125.04
2113-000074	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	3,267,429.11	-	-	-	3,267,429.11
2113-000079	CORPORATIVO SIALTARA DEL SUR, S.A. DE C.V.	1,206,449.27	-	-	-	1,206,449.27
2113-000081	MM INGENIERÍA E HIDROCONSULTORÍA, S.A. DE C.V.	5,335,592.22	-	-	-	5,335,592.22
2113-000083	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.	7,679,806.33	-	-	-	7,679,806.33

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
PASIVOS ANTIGUEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
2113-000089	IL PORTICO DE BERTASI, S.A. DE C.V.	1,039,291.18	-	-	-	1,039,291.18
2113-000097	CONTRATISTAS UNIDOS MORELENSES, S.A. DE C.V.	503,416.24	-	-	-	503,416.24
2113-000108	A-C ING, S.A. DE C.V.	437,253.00	-	-	-	437,253.00
2113-000109	ROPEY CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	381,681.38	-	-	-	381,681.38
2113-000113	ENERGÍA Y TECNOLOGÍA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	2,760,233.52	-	-	-	2,760,233.52
2113-000118	GERENCIA Y ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	2,122,378.35	-	-	-	2,122,378.35
2113-000119	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	8,033,630.04	-	-	-	8,033,630.04
2113-000126	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.	239,931.37	-	-	-	239,931.37
2113-000215	ESPECIALISTAS EN CONSTRUCCIÓN E INGENIERIA APLICADA, S.A. DE C.V.	8,152,052.90	-	-	-	8,152,052.90
2113-000216	INGUTSA SA DE CV	48,244.61	-	-	-	48,244.61
2113-000218	PADSAN SA DE CV	4,788,610.98	-	-	-	4,788,610.98
2113-000221	ARIEL ANTONIO MONDRAGON PALACIOS	2,921,724.27	-	-	-	2,921,724.27
2113-000225	INOVAGUA, S.A. DE C.V.	2,077,615.23	-	-	-	2,077,615.23
2113-000227	EDYUB, S.A. DE C.V.	2,712,343.91	-	-	-	2,712,343.91
2113-000228	CELSO RAMIREZ SERRANO	1,480,459.50	-	-	-	1,480,459.50
2113-000239	FEREKI INGENIERIA INTEGRAL S.A. DE C.V.	132,779.49	-	-	-	132,779.49
2113-000240	GRUPO MEXICANO DE INGENIERÍA SERVICIOS Y PUBLICIDAD S.A. DE C.V.	1,301,922.41	-	-	-	1,301,922.41
2113-000242	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES MARSAL, S.A. DE C.V.	123,923.91	-	-	-	123,923.91
2113-000243	ESTUDIOS Y CONSTRUCCIONES AKVO, S.A. DE C.V.	1,119,184.91	-	-	-	1,119,184.91
2113-000248	CONSTRUCTORA SOGU, S.A. DE C.V.	3,177,916.86	-	-	-	3,177,916.86
2113-000250	GABRIELA GOMEZ RODRIGUEZ	825,200.92	-	-	-	825,200.92
2113-000252	CORPORACION HIDRO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	3,542,091.51	-	-	-	3,542,091.51
2113-000254	CADI CONSTRUCCION ADMINISTRACION Y DISEÑO, S.A. DE C.V.	396,551.56	-	-	-	396,551.56
2113-000256	CONSORCIO ESPECIALIZADO EN INGENIERÍA, S.A. DE C.V.	555,500.07	-	-	-	555,500.07
2113-000257	ALFA SUPERVISION Y CONSTRUCCION SA DE CV	1,734,001.36	-	-	-	1,734,001.36
2113-000258	CONSTRUCHIP, S.A. DE C.V.	2,155,842.87	-	-	-	2,155,842.87
2113-000260	VIAVALDI CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	352,834.03	-	-	-	352,834.03

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
PASIVOS ANTIGUEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
2113-000263	INGENIERÍA DE POTABILIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES, S.A. DE C.V.	187,285.28	-	-	-	187,285.28
2113-000264	AMICORUM J&S SERVICIOS EN INGENIERIA	773,662.61	-	-	-	773,662.61
2113-000266	CORPORATIVO VELTORMART, S.A. DE C.V.	2,017,981.67	-	-	-	2,017,981.67
2113-000268	NOVOART CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	370,437.96	-	-	-	370,437.96
2113-000269	IECO CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	138,793.27	-	-	-	138,793.27
2113-000270	JHM MAQUINARIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	599,784.55	-	-	-	599,784.55
2113-000271	SERGIO ISAAC ITURBE VELEZ	666,167.50	-	-	-	666,167.50
2113-000272	CORPORATIVO CONSTRUCTOR FIR DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	395,808.42	-	-	-	395,808.42
2113-000275	CEDAC INMOBILIARIA, S.A. DE C.V.	255,673.44	-	-	-	255,673.44
2113-000277	CONSTRUCTORA SAC BE, S.A. DE C.V.	761,507.94	-	-	-	761,507.94
2113-000278	INGENIERIA, CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES FAMSU, S.A. DE C.V.	17,031,398.83	-	-	-	17,031,398.83
2113-000282	PARGO CONSULTORES, S.A. DE C.V.	179,851.70	-	-	-	179,851.70
2113-000288	BCG BUILDING AND CONSULTING GROUP, S.A. DE C.V.	491,386.54	-	-	-	491,386.54
2113-000289	CIMENTACIONES Y EDIFICACIONES ESPECIALIZADAS, S.A. DE C.V.	4,695,912.29	-	-	-	4,695,912.29
2113-000295	EQUIPOS MECANICOS Y ELECTROMECHANICOS, S.A.	6,492,507.12	-	-	-	6,492,507.12
2113-000298	HLO CONSTRUCTORES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	92,400.62	-	-	-	92,400.62
2113-000299	DTP SUPERVISIÓN Y CONSULTORÍA S.A. DE C.V.	869,338.73	-	-	-	869,338.73
2113-000303	TREE ARQ, S.A. DE C.V.	1,512,907.39	-	-	-	1,512,907.39
2113-000304	SERVICIOS URBANOS Y CONSTRUCCION SURCO, S.A. DE C.V.	420,903.48	-	-	-	420,903.48
2113-000306	ION AGS, DE R.L. DE C.V.	464,912.49	-	-	-	464,912.49
2113-000307	CONSTRUCCION E INGENIERIA IBC, S.A. DE C.V.	415,207.15	-	-	-	415,207.15
2113-000308	EVEREST IMPULSORA INTERNACIONAL DE NEOCIOS, S.A. DE C.V.	424,483.05	-	-	-	424,483.05
2113-000309	FRO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	967,526.22	-	-	-	967,526.22
2113-000310	CONSTRUCCION, URBANIZACION Y SERVICIOS DE ASESORIA, S.A. DE C.V.	2,790,405.18	-	-	-	2,790,405.18
2113-000311	HIDROTEC S. DE R.L. MI	250,000.00	-	-	-	250,000.00
2113-000314	GRUPO ALBA DE CUERNAVACA, S.A. DE C.V.	685,141.00	-	-	-	685,141.00

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
PASIVOS ANTIGUEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2115</b>	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,270,324.21	-	-	-	5,270,324.21
<b>2115-01</b>	FIDEICOMISO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS	4,523,000.00	-	-	-	4,523,000.00
<b>2115-4521</b>	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	747,324.21	-	-	-	747,324.21
<b>2117</b>	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,283,188.61	100.00	-	-	2,283,288.61
<b>2117-1</b>	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	899,167.41	100.00	-	-	899,267.41
<b>2117-1-0001</b>	GASTO CORRIENTE	899,267.41	-	-	-	899,267.41
<b>2117-1-0001-001</b>	CUOTAS	-	100.00	-	-	-
<b>2117-1-0001-001-09</b>	CUOTA SINDICAL ASOCIACION DE JUBILADOS	100.00	100.00	-	-	-
<b>2117-1-0001-002</b>	CONTRIBUCIONES	899,267.41	-	-	-	899,267.41
<b>2117-1-0001-002-02</b>	10% HONORARIOS	95,891.41	-	-	-	95,891.41
<b>2117-1-0001-002-04</b>	IVA POR TRASLADAR	252,000.00	-	-	-	252,000.00
<b>2117-1-0001-002-06</b>	IVA POR PAGAR	84,452.00	-	-	-	84,452.00
<b>2117-1-0001-002-11</b>	TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	128,929.00	-	-	-	128,929.00
<b>2117-1-0001-002-12</b>	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	337,995.00	-	-	-	337,995.00
<b>2117-2</b>	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	1,329,634.20	-	-	-	1,329,634.20
<b>2117-2-0002</b>	GASTO DE CAPITAL	1,329,634.20	-	-	-	1,329,634.20
<b>2117-2-0002-002</b>	CONTRIBUCIONES	7,212.54	-	-	-	7,212.54
<b>2117-2-0002-002-03</b>	2% DE IMPUESTO DE FISCALIZACIÓN	7,212.54	-	-	-	7,212.54
<b>2117-2-0002-003</b>	APORTACIONES	1,322,421.66	-	-	-	1,322,421.66
<b>2117-2-0002-003-01</b>	5% AL MILLAR GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	743,516.00	-	-	-	743,516.00

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
PASIVOS ANTIGUEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2117-2-0002-003-02</b>	2% AL MILLAR INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	244,995.08	-	-	-	244,995.08
<b>2117-2-0002-003-03</b>	3 AL MILLAR COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	333,910.58	-	-	-	333,910.58
<b>2117-71</b>	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral (G. Corriente)	54,387.00	-	-	-	54,387.00
<b>2117-71-3981</b>	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	54,387.00	-	-	-	54,387.00
<b>2118</b>	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,586,572.82	-	-	-	3,586,572.82
<b>2118-01</b>	REINTEGROS PROGRAMAS FEDERALES	3,586,572.82	-	-	-	3,586,572.82
<b>2118-01-01</b>	TESOFE PROSSAPYS 2015	1,328,615.51	-	-	-	1,328,615.51
<b>2118-01-02</b>	TESOFE U037	2,257,957.31	-	-	-	2,257,957.31
<b>2119</b>	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,160.00	-	-	-	2,160.00
<b>2119-0</b>	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,160.00	-	-	-	2,160.00
<b>2119-0-0001</b>	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,160.00	-	-	-	2,160.00
<b>2119-0-0001-005</b>	VIATICOS AGUA LIMPIA	2,160.00	-	-	-	2,160.00
<b>2119-0-0001-005-12052</b>	REGINALDO ROJAS ELIZALDE	2,160.00	-	-	-	2,160.00
<b>2200</b>	PASIVO NO CIRCULANTE	4,200,687.71	-	-	-	4,200,687.71
<b>2210</b>	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,191,095.15	-	-	-	2,191,095.15
<b>2212</b>	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,191,095.15	-	-	-	2,191,095.15
<b>2212-001</b>	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	2,191,095.15	-	-	-	2,191,095.15
<b>2260</b>	PROVISIONES A LARGO PLAZO	1,604,818.04	404,774.52	-	-	2,009,592.56
<b>2261</b>	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,604,818.04	404,774.52	-	-	2,009,592.56

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA						
PASIVOS ANTIGUEDAD DE SALDOS						
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015						
		MENOS DE 90 DÍAS	90 DÍAS	180 DÍAS	365 DÍAS	TOTAL
<b>2261-0</b>	PROVISION POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,604,818.04	404,774.52	-	-	2,009,592.56
<b>2261-0-0001</b>	PROVISIONES POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	1,604,818.04	404,774.52	-	-	2,009,592.56
<b>2261-0-0001-001</b>	PROVISIONES POR DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO EX FUNCIONARIOS CEAGUA	1,604,818.04	404,774.52	-	-	2,009,592.56
<b>2261-0-0001-001-001</b>	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	132,209.09	236,051.93	-	-	368,261.02
<b>2261-0-0001-001-002</b>	FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	45,175.39	-	-	-	45,175.39
<b>2261-0-0001-001-003</b>	ANTONIO VAZQUEZ REYES	479,134.42	-	-	-	479,134.42
<b>2261-0-0001-001-005</b>	SAUL FLORES JAIME	96,972.54	168,722.59	-	-	265,695.13
<b>2261-0-0001-001-058</b>	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	200,674.41	-	-	-	200,674.41
<b>2261-0-0001-001-279</b>	LUIS FERNANDO ARANDA LEE	159,931.86	-	-	-	159,931.86
<b>2261-0-0001-001-289</b>	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	103,390.26	-	-	-	103,390.26
<b>2261-0-0001-001-318</b>	JAVIER ARANDA BALTAZAR	224,643.91	-	-	-	224,643.91
<b>2261-0-0001-001-365</b>	DANIEL ALBERTO ARAMBULA MONTIEL	162,686.16	-	-	-	162,686.16

- El ente no cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a corto y largo plazo.
- El pasivo del Ente se integra de la siguiente manera:

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACION DEL PASIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
		TOTAL
<b>2000</b>	PASIVO	207,549,915.04
<b>2100</b>	PASIVO CIRCULANTE	203,349,227.33
<b>2110</b>	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	203,349,227.33
<b>2111</b>	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,818,150.55

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACION DEL PASIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
		TOTAL
<b>2111-0</b>	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,464,709.11
<b>2111-0-1131</b>	SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL PERMANENTE	6,709.84
<b>2111-0-1312</b>	PRIMA DE ANTIGÜEDAD	13,178.80
<b>2111-0-1323</b>	AGUINALDO	2,415,466.70
<b>2111-0-1521</b>	INDEMNIZACIÓN	29,353.77
<b>2111-5</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	353,441.44
<b>2111-5-1521</b>	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	353,441.44
<b>2111-5-1521-001</b>	ICTSGEM	353,441.44
<b>2112</b>	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,054,430.67
<b>2112-0</b>	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	8,567,028.74
<b>2112-0-000010</b>	GRAND CRISTAL S.A. DE C.V.	208,626.00
<b>2112-0-000015</b>	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	600,000.00
<b>2112-0-000016</b>	SISTEMA PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA MORELOS	103,282.89
<b>2112-0-000019</b>	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	4,180.80
<b>2112-0-000024</b>	JORGE CARBAJAL HURTADO	50,651.40
<b>2112-0-000026</b>	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	51,562.00
<b>2112-0-000033</b>	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAH, S.A. DE C.V.	51,590.00
<b>2112-0-000073</b>	BUSTOS PEREZ BLANCA ISABEL	56,166.04
<b>2112-0-000075</b>	GRUPO PHARKM S.A DE C.V.	84,494.35
<b>2112-0-000080</b>	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.	609,193.60
<b>2112-0-000106</b>	TECNOLOGIA INTERCONTINENTAL SAPI DE CV	6,182,715.81
<b>2112-0-000167</b>	ENCARNACION ALBERTO CASTREJON MENDOZA	7,736.98
<b>2112-0-000195</b>	CRISTIAN ALBERTOS ZAVALA MARTINEZ	87,962.88
<b>2112-0-000291</b>	COESPI S.A DE C.V.	12,319.20
<b>2112-0-000313</b>	IECO CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	456,546.79
<b>2112-1</b>	Deudas por Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios por Pagar a CP	1,487,401.93



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACION DEL PASIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
		TOTAL
2112-1-000019	ALEJANDRO RODRIGUEZ ESPINOZA	24,831.41
2112-1-000026	JUAN CARLOS GOMEZ NUÑEZ	8,352.00
2112-1-000033	DISTRIBUIDORA DE CLORO ESMAN, S.A. DE C.V.	265,777.67
2112-1-000066	COMERCIALIZADORA INTERMERC, S.A. DE C.V.	660,958.78
2112-1-000075	GRUPO PHARKM S.A DE C.V.	69,944.06
2112-1-000080	CASANOVA RENT VOLKS, S.A. DE C.V.	62,628.66
2112-1-000259	M&M IMAGEN, DISEÑO Y COMUNICACION, S.A. DE C.V.	233,000.00
2112-1-000281	INGENIERIA AUTOMOTRIZ DE MORELOS, S.A. DE C.V.	23,807.68
2112-1-000291	COESPI S.A DE C.V.	41,940.44
2112-1-000294	JUAN JOSE FERNANDEZ ARCOS	96,161.23
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	179,334,300.47
2113-000006	TEKARQ, S.A. DE C.V.	7,650,262.10
2113-000009	MGM INGENIERIA Y CONSTRUCCIÓN, S.A. DE C.V.	1,482,008.21
2113-000011	INGENIERIA Y CONSULTORIA DE MORELOS SYM, S.A. DE C.V.	1,925,030.89
2113-000013	PERFORACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE POZOS 2000, S.A. DE C.V.	64,516.38
2113-000015	CONSULTORIA Y DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURA AQUATOR, S.A. DE C.V.	4,736,372.30
2113-000018	URBANIZACIÓN TECNIFICADA, S.A. DE C.V.	1,960,246.20
2113-000020	NIETO CONSTRUCTORA, S.A. DE C.V.	4,069,720.10
2113-000025	MIGUEL ANGEL ROJAS ESQUIVEL	39,927.20
2113-000037	RTB CONSTRUCCIONES DE OBRA CIVIL, S.A. DE C.V.	1,601,179.16
2113-000038	ALFONSO RAMÓN LLACA GALVAN	340,692.10
2113-000041	INGENIERIA Y ARQUITECTURA 33, S.A. DE C.V.	8,987,279.06
2113-000042	PERFORACIONES FLORES, S.A. DE C.V.	2,005,671.07
2113-000046	MK EDIFICACIONES, S.A. DE C.V.	1,697,977.15
2113-000047	DIV INGENIERÍA, S.A. DE C.V.	704,050.06
2113-000049	J ROMERO CONSTRUCCIONES HIDRAULICAS, S.A. DE C.V.	2,191,609.73
2113-000052	DISTRIBUIDORA SUME MG, S.A. DE C.V.	4,481,471.68
2113-000053	TORREZA CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	739,160.32
2113-000054	RMI INGENIERIA, S.C.	1,035,980.74

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACION DEL PASIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
		TOTAL
2113-000056	VALSI AGRICOLA INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	66,616.12
2113-000057	ACQUASU, S.A. DE C.V.	2,570,972.77
2113-000058	MIRANDA, ARANA, VELASCO, S.C.	5,057,095.65
2113-000061	DISEÑO, ARQUITECTURA Y PROYECTOS GHANIMA, S.A. DE C.V.	723,058.70
2113-000062	INMOBILIARIA ARROYO OROZCO, S.A. DE C.V.	10,646,125.04
2113-000074	KBL PROYECTOS, CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	3,267,429.11
2113-000079	CORPORATIVO SIALTARA DEL SUR, S.A. DE C.V.	1,206,449.27
2113-000081	MM INGENIERÍA E HIDROCONSULTORÍA, S.A. DE C.V.	5,335,592.22
2113-000083	GRUPO AKARCI, S.A. DE C.V.	7,679,806.33
2113-000089	IL PORTICO DE BERTASI, S.A. DE C.V.	1,039,291.18
2113-000097	CONTRATISTAS UNIDOS MORELENSES, S.A. DE C.V.	503,416.24
2113-000108	A-C ING, S.A. DE C.V.	437,253.00
2113-000109	ROPEY CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	381,681.38
2113-000113	ENERGÍA Y TECNOLOGÍA DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	2,760,233.52
2113-000118	GERENCIA Y ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS, S.A. DE C.V.	2,122,378.35
2113-000119	CONSTRUCTORA NM & CD, S.A. DE C.V.	8,033,630.04
2113-000126	HIDROEXPERTOS, S.A. DE C.V.	239,931.37
2113-000215	ESPECIALISTAS EN CONSTRUCCIÓN E INGENIERIA APLICADA, S.A. DE C.V.	8,152,052.90
2113-000216	INGUTSA SA DE CV	48,244.61
2113-000218	PADSAN SA DE CV	4,788,610.98
2113-000221	ARIEL ANTONIO MONDRAGON PALACIOS	2,921,724.27
2113-000225	INOVAGUA, S.A. DE C.V.	2,077,615.23
2113-000227	EDYUB, S.A. DE C.V.	2,712,343.91
2113-000228	CELSO RAMIREZ SERRANO	1,480,459.50
2113-000239	FEREKI INGENIERIA INTEGRAL S.A. DE C.V.	132,779.49
2113-000240	GRUPO MEXICANO DE INGENIERÍA SERVICIOS Y PUBLICIDAD S.A. DE C.V.	1,301,922.41
2113-000242	PROYECTO Y CONSTRUCCIONES MARSAL, S.A. DE C.V.	123,923.91
2113-000243	ESTUDIOS Y CONSTRUCCIONES AKVO, S.A. DE C.V.	1,119,184.91
2113-000248	CONSTRUCTORA SOGU, S.A. DE C.V.	3,177,916.86
2113-000250	GABRIELA GOMEZ RODRIGUEZ	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACION DEL PASIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
		TOTAL
		825,200.92
2113-000252	CORPORACION HIDRO INDUSTRIAL, S.A. DE C.V.	3,542,091.51
2113-000254	CADI CONSTRUCCION ADMINISTRACION Y DISEÑO, S.A. DE C.V.	396,551.56
2113-000256	CONSORCIO ESPECIALIZADO EN INGENIERÍA, S.A. DE C.V.	555,500.07
2113-000257	ALFA SUPERVISION Y CONSTRUCCION SA DE CV	1,734,001.36
2113-000258	CONSTRUCHIP, S.A. DE C.V.	2,155,842.87
2113-000260	VIAVALDI CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	352,834.03
2113-000263	INGENIERÍA DE POTABILIZACIÓN Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES, S.A. DE C.V.	187,285.28
2113-000264	AMICORUM J&S SERVICIOS EN INGENIERIA	773,662.61
2113-000266	CORPORATIVO VELTORMART, S.A. DE C.V.	2,017,981.67
2113-000268	NOVOART CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	370,437.96
2113-000269	IECO CONSTRUCCIONES S.A. DE C.V.	138,793.27
2113-000270	JHM MAQUINARIA Y CONSTRUCCION, S.A. DE C.V.	599,784.55
2113-000271	SERGIO ISAAC ITURBE VELEZ	666,167.50
2113-000272	CORPORATIVO CONSTRUCTOR FIRRE DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	395,808.42
2113-000275	CEDAC INMOBILIARIA, S.A. DE C.V.	255,673.44
2113-000277	CONSTRUCTORA SAC BE, S.A. DE C.V.	761,507.94
2113-000278	INGENIERIA, CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES FAMSU, S.A. DE C.V.	17,031,398.83
2113-000282	PARGO CONSULTORES, S.A. DE C.V.	179,851.70
2113-000288	BCG BUILDING AND CONSULTING GROUP, S.A. DE C.V.	491,386.54
2113-000289	CIMENTACIONES Y EDIFICACIONES ESPECIALIZADAS, S.A. DE C.V.	4,695,912.29
2113-000295	EQUIPOS MECANICOS Y ELECTROMECHANICOS, S.A.	6,492,507.12
2113-000298	HLO CONSTRUCTORES Y SERVICIOS, S.A. DE C.V.	92,400.62
2113-000299	DTP SUPERVISIÓN Y CONSULTORÍA S.A. DE C.V.	869,338.73
2113-000303	TREE ARQ, S.A. DE C.V.	1,512,907.39
2113-000304	SERVICIOS URBANOS Y CONSTRUCCION SURCO, S.A. DE C.V.	420,903.48
2113-000306	ION AGS, DE R.L. DE C.V.	464,912.49
2113-000307	CONSTRUCCION E INGENIERIA IBC, S.A. DE C.V.	415,207.15
2113-000308	EVEREST IMPULSORA INTERNACIONAL DE NECIOS, S.A. DE C.V.	424,483.05
2113-000309	FRO INGENIEROS, S.A. DE C.V.	967,526.22

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACION DEL PASIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
		TOTAL
2113-000310	CONSTRUCCION, URBANIZACION Y SERVICIOS DE ASESORIA, S.A. DE C.V.	2,790,405.18
2113-000311	HIDROTEC S. DE R.L. MI	250,000.00
2113-000314	GRUPO ALBA DE CUERNAVACA, S.A. DE C.V.	685,141.00
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,270,324.21
2115-01	FIDEICOMISO DE FOMENTO AGROPECUARIO DEL ESTADO DE MORELOS	4,523,000.00
2115-4521	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	747,324.21
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,283,288.61
2117-1	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	899,267.41
2117-1-0001	GASTO CORRIENTE	899,267.41
2117-1-0001-001	CUOTAS	-
2117-1-0001-001-09	CUOTA SINDICAL ASOCIACION DE JUBILADOS	-
2117-1-0001-002	CONTRIBUCIONES	899,267.41
2117-1-0001-002-02	10% HONORARIOS	95,891.41
2117-1-0001-002-04	IVA POR TRASLADAR	252,000.00
2117-1-0001-002-06	IVA POR PAGAR	84,452.00
2117-1-0001-002-11	TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	128,929.00
2117-1-0001-002-12	INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	337,995.00
2117-2	RETENCIONES, CUOTAS, CONTRIBUCIONES Y APORTACIONES	1,329,634.20
2117-2-0002	GASTO DE CAPITAL	1,329,634.20
2117-2-0002-002	CONTRIBUCIONES	7,212.54
2117-2-0002-002-03	2% DE IMPUESTO DE FISCALIZACIÓN	7,212.54
2117-2-0002-003	APORTACIONES	1,322,421.66

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACION DEL PASIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
		TOTAL
2117-2-0002-003-01	5% AL MILLAR GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS	743,516.00
2117-2-0002-003-02	2% AL MILLAR INSTITUTO DE CAPACITACION DE LA INDUSTRIA DE LA CONSTRUCCION	244,995.08
2117-2-0002-003-03	3 AL MILLAR COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	333,910.58
2117-71	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral (G. Corriente)	54,387.00
2117-71-3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	54,387.00
2118	DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,586,572.82
2118-01	REINTEGROS PROGRAMAS FEDERALES	3,586,572.82
2118-01-01	TESOFE PROSSAPYS 2015	1,328,615.51
2118-01-02	TESOFE U037	2,257,957.31
2119	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,160.00
2119-0	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,160.00
2119-0-0001	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,160.00
2119-0-0001-005	VIATICOS AGUA LIMPIA	2,160.00
2119-0-0001-005-12052	REGINALDO ROJAS ELIZALDE	2,160.00
2200	PASIVO NO CIRCULANTE	4,200,687.71
2210	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,191,095.15
2212	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	2,191,095.15
2212-001	BIO HABITAT CONSTRUCCIONES, S.A. DE C.V.	2,191,095.15
2260	PROVISIONES A LARGO PLAZO	2,009,592.56
2261	PROVISIÓN PARA DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO	2,009,592.56
2261-0	PROVISION POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO	

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
INTEGRACION DEL PASIVO		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015		
		TOTAL
	PLAZO	2,009,592.56
<b>2261-0-0001</b>	PROVISIONES POR DEMANDA Y JUICIOS A LARGO PLAZO	2,009,592.56
<b>2261-0-0001-001</b>	PROVISIONES POR DEMANDAS Y JUICIOS A LARGO PLAZO EX FUNCIONARIOS CEAGUA	2,009,592.56
<b>2261-0-0001-001-001</b>	FELIPE CASTELLANOS RODRIGUEZ	368,261.02
<b>2261-0-0001-001-002</b>	FRANCISCO VELAZQUEZ MARTINEZ	45,175.39
<b>2261-0-0001-001-003</b>	ANTONIO VAZQUEZ REYES	479,134.42
<b>2261-0-0001-001-005</b>	SAUL FLORES JAIME	265,695.13
<b>2261-0-0001-001-058</b>	MIRIAM VERENICE GONZALEZ SALGADO	200,674.41
<b>2261-0-0001-001-279</b>	LUIS FERNANDO ARANDA LEE	159,931.86
<b>2261-0-0001-001-289</b>	LAURA VILLALOBOS FIGUEROA	103,390.26
<b>2261-0-0001-001-318</b>	JAVIER ARANDA BALTAZAR	224,643.91
<b>2261-0-0001-001-365</b>	DANIEL ALBERTO ARAMBULA MONTIEL	162,686.16

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

1. El saldo corresponde a los ingresos devengados y recaudados de conformidad con la Ley de Ingresos, Ley General de Hacienda, Código Fiscal del Estado y a Convenios celebrados con distintas entidades federales, con el objeto de fortalecer las acciones en materia de agua.

CRI		MONTOS TOTALES
<b>4000</b>	INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$571,977,917.66
<b>4100</b>	INGRESOS DE GESTIÓN	14,318,787.62
<b>4140</b>	DERECHOS	8,700,171.52
<b>4150</b>	PRODUCTOS DE TIPO CORRIENTE	4,158,591.06
<b>4170</b>	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1,460,025.04

<b>4200</b>	PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		557,659,130.04
<b>4210</b>	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	499,577,373.69	
<b>4220</b>	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	58,081,756.35	

Dentro de la cuenta de Participaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas se encuentran concentradas las aportaciones Federales de los Programas de Inversión (APAZU, PROSSAPYS, PROTAR, PROME, U037, GERENCIA OPERATIVA, AGUA LIMPIA, CULTURA DEL AGUA, U031)

2. Durante el periodo no se registraron movimientos en la cuenta de otros ingresos.

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

1. Se detallan aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias de la siguiente manera:

CUENTA	CONCEPTO	SALDO
5000	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	112,663,015.57
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	69,664,114.36
5200	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	31,691,007.19
5300	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-
5500	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,377,427.37
5600	INVERSIÓN PÚBLICA	7,930,466.65

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Durante el periodo no se registraron movimientos al patrimonio contribuido como se muestra a continuación:

PATRIMONIO CONTRIBUIDO		SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
<b>3000</b>	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$1,077,690,001.07	\$0.00	\$0.00	\$1,077,690,001.07
<b>3110</b>	APORTACIONES	\$1,077,690,001.07	\$0.00	\$0.00	\$1,077,690,001.07
<b>3110-1</b>	APORTACIONES	\$1,077,690,001.07	\$0.00	\$0.00	\$1,077,690,001.07

## 2.- Patrimonio Generado

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
RESULTADO DEL EJERCICIO: AHORRO / DESAHORRO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015			
	2014	MOVIMIENTOS	DICIEMBRE 2015
Patrimonio Generado			
Resultado del ejercicio: Ahorra/Desahorro		463,837,902.09	463,837,902.09
Resultado de Ejercicios Anteriores	( 1,041,866,475.88 )	( 2,166,331.68 )	( 1,044,032,807.56 )
Total del Patrimonio Generado	( 1,041,866,475.88 )	461,671,570.41	( 580,194,905.47 )
Patrimonio Contribuido	1,077,690,001.07		1,077,690,001.07
Total Hacienda Pública			497,495,095.60

La afectación al rubro resultado de ejercicios anteriores corresponde a la transferencia de las obras de ejercicios anteriores y que fueron entregadas a sus beneficiarios.

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. Se presenta el análisis de los saldos inicial y final, que sirvió como papel de trabajo para la preparación del Estado de Flujos de efectivo:

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			
A DICIEMBRE DE 2015			
	DICIEMBRE 2014	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	128,041,548.98	169,790,316.74	( 41,748,767.76 )
Bancos/Tesorería	128,041,548.98	169,565,794.43	( 41,524,245.45 )
<b>Inversiones</b>			
Fondos con Afectación Específica		224,522.31	( 224,522.31 )
Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes de Efectivo	76,373,923.52	66,105,960.02	10,267,963.50
Cuentas por Cobrar	71,146,010.10	63,535,606.73	7,610,403.37
Deudores Diversos	1,507,632.92	56,718.97	1,450,913.95
Ingresos por recuperar a Corto Plazo	3,720,280.50	2,513,634.32	1,206,646.18
Derechos a recibir Bienes o Servicios			
Anticipos a Corto Plazo			
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>204,415,472.50</b>	<b>235,896,276.76</b>	<b>( 31,480,804.26 )</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			
Deudores Diversos a Largo Plazo		6,059,637.46	( 6,059,637.46 )
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>			
<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso</b>			
Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso	382,490,585.29	450,327,837.64	( 67,837,252.35 )



COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
A DICIEMBRE DE 2015			
	DICIEMBRE 2014	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN
<b>Bienes Muebles</b>	8,535,041.14	11,954,519.07	( 3,419,477.93 )
Mobiliario y Equipo de Administración	2,897,623.68	4,806,834.69	( 1,909,211.01 )
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	193,246.29	330,015.69	( 136,769.40 )
Equipos de Transporte	3,402,937.00	4,177,405.00	( 774,468.00 )
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,041,234.17	2,640,263.69	( 599,029.52 )
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			
<b>Depreciación Acumulada de Bienes muebles</b>	( 1,775,392.44 )	( 3,716,260.29 )	1,940,867.85
<b>Neto Bienes Muebles</b>	6,759,648.70	8,238,258.78	( 1,478,610.08 )
<b>Activos Intangibles</b>			
Software	215,000.00		215,000.00
<b>Depósitos en garantía</b>			
Depósitos en garantía			
<b>Activos Diferidos</b>			
Otros Activos diferidos			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>389,465,233.99</b>	<b>464,625,733.88</b>	<b>( 75,160,499.89 )</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>593,880,706.49</b>	<b>700,522,010.64</b>	<b>( 106,641,304.15 )</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	144,707,320.40	203,349,227.33	58,641,906.93
Servicios Personales por pagar a corto Plazo	3,929,750.96	2,818,150.55	( 1,111,600.41 )
Proveedores	18,637,465.92	10,054,430.67	( 8,583,035.25 )
Contratistas	119,806,935.28	179,334,300.47	59,527,365.19
Transferencias Otorgadas		5,270,324.21	5,270,324.21
Retenciones y Contribuciones	2,326,033.35	2,283,288.61	( 42,744.74 )
Otras Cuentas por Pagar	7,134.89	3,588,732.82	3,581,597.93
<b>Pasivos diferidos</b>			
<b>Otros Pasivos Circulantes</b>	<b>25,415,438.26</b>		<b>( 25,415,438.26 )</b>
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>170,122,758.66</b>	<b>203,349,227.33</b>	<b>33,226,468.67</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
Provisiones a largo plazo	599,176.92	4,200,687.71	3,601,510.79
Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Largo Plazo		2,191,095.15	2,191,095.15
Provisiones para demandas y juicios	599,176.92	2,009,592.56	1,410,415.64
Provisión para Pensiones a Largo Plazo			

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES			
A DICIEMBRE DE 2015			
	DICIEMBRE 2014	DICIEMBRE 2015	VARIACIÓN
<b>Total del Pasivo</b>	<b>170,721,935.58</b>	<b>207,549,915.04</b>	<b>36,827,979.46</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>			
<b>Patrimonio Contribuido</b>			
<b>Aportaciones</b>	1,077,690,001.07	1,077,690,001.07	
<b>Patrimonio Generado</b>	<b>( 654,531,230.16 )</b>	<b>( 584,717,905.47 )</b>	<b>69,813,324.69</b>
<b>Resultado del ejercicio: Ahorra/Desahorro</b>	387,335,245.72	459,314,902.09	71,979,656.37
<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>( 1,041,866,475.88 )</b>	<b>( 1,044,032,807.56 )</b>	<b>( 2,166,331.68 )</b>
<b>Total Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>423,158,770.91</b>	<b>492,972,095.60</b>	<b>69,813,324.69</b>
<b>Total del Pasivo y Patrimonio / Hacienda Pública</b>	<b>593,880,706.49</b>	700,522,010.64	<b>106,641,304.15</b>

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:

		2014	2015
1112	BANCOS/TESORERÍA	128,041,548.98	169,565,794.43
1112-0	BANCOS	128,041,548.98	169,565,794.43
1112-0-0001	GASTO CORRIENTE	2,318,036.48	6,095,691.66
1112-0-0001-001	BANCOMER	2,318,036.48	6,095,691.66
1112-0-0001-001-01	01922668785 GASTOS	19,477.09	-
1112-0-0001-001-02	0195097878 GASTOS DE OPERACIÓN 2014	2,020,834.37	-
1112-0-0001-001-03	0198535221 GASTOS DE OPERACIÓN 2015	0.00	5,982,777.07
1112-0-0001-001-04	195608198 NÓMINA	277,725.02	112,914.59
1112-0-0002	RECURSOS PROPIOS	3,502,359.98	10,015,466.20
1112-0-0002-001	BANCOMER	3,502,359.98	10,015,466.20
1112-0-0002-001-01	0192463962 INGRESOS PROPIOS 2013	78,731.77	4,718.67
1112-0-0002-001-02	0195097800 INGRESOS PROPIOS 2014	1,374,385.98	-
1112-0-0002-001-03	0198533350 INGRESOS PROPIOS 2015		963,898.58
1112-0-0002-001-04	0194820746 SISTEMA OPERADOR LAGO DE TEQUESQUITENGO	437,766.75	3,215,449.54
1112-0-0002-001-05	0196227635 IMPUESTO ADICIONAL	25.43	-
1112-0-0002-001-06	0196291120 FONDO CONTINGENCIAS 2014	151,621.25	-
1112-0-0002-001-08	0198533954 DICTAMEN DE FACTILIBIDAD 2015		661,064.52
1112-0-0002-001-09	192748037 INCENTIVOS OP 2013	1,086.93	-
1112-0-0002-001-10	195683408 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2014	1,458,741.87	-
1112-0-0002-001-12	0199929606 CEAGUA BARREDORA 2015		5,170,334.88
1112-0-0002-001-13	0100493473 CONCENTRADORA 5% AL MILLAR		0.01
1112-0-0003	RECURSOS FEDERALES	83,113,113.82	127,205,927.31
1112-0-0003-001	BANCOMER	83,113,113.82	127,205,927.31
1112-0-0003-001-01	192673363 DESAZOLVE DE CAUCES 2013	0.27	-
1112-0-0003-001-02	192748169 PROTAR 2013	264,857.34	-
1112-0-0003-001-03	192748339 APAZU 2013	2,650,454.79	-
1112-0-0003-001-04	193379035 CULTURA DEL AGUA 2013	17.45	-

		2014	2015
1112-0-0003-001-05	195316383 APAZU 2014	14,674,357.05	-
1112-0-0003-001-06	195316731 PROSSAPYS 2014	5,541,263.99	-
1112-0-0003-001-07	195316898 PROTAR 2014	12,505,772.78	-
1112-0-0003-001-08	195317029 AGUA LIMPIA 2014	948,834.43	-
1112-0-0003-001-09	195317673 CULTURA DEL AGUA 2014	682.28	-
1112-0-0003-001-10	195317967 GERENCIA OPERATIVA 2014	95,217.08	-
1112-0-0003-001-12	195440564 PROGRAMA U037 2014	32,905,980.13	-
1112-0-0003-001-13	196291384 PROME 2014	13,525,676.23	-
1112-0-0003-001-14	198535809 APAZU 2015	-	46,325,952.48
1112-0-0003-001-15	198536597 PROSSAPYS 2015	-	20,877,012.03
1112-0-0003-001-16	198536953 PROTAR 2015	-	8,338,175.58
1112-0-0003-001-17	198537453 AGUA LIMPIA 2015	-	78,896.31
1112-0-0003-001-18	198538115 CULTURA DEL AGUA 2015	-	1,000.59
1112-0-0003-001-19	198539308 GERENCIA OPERATIVA 2015	-	63,812.70
1112-0-0003-001-20	198541809 FISE 2015	-	60,387.35
1112-0-0003-001-21	198542074 PLANTAS DE TRATAMIENTO 2015	-	4,390,106.21
1112-0-0003-001-22	198542198 PROGRAMA SU031 INCENTIVOS 2015	-	0.80
1112-0-0003-001-23	198542244 PROG INFRAESTRUCTURA HIDRICA	-	41,663,527.40
1112-0-0003-001-24	PROME 2015	-	5,405,091.19
1112-0-0003-001-25	0101289772 FISE 2014	-	1,964.67
1112-0-0004	RECURSOS ESTATALES	17,426,101.63	14,352,966.84
1112-0-0004-001	BANCOMER	17,426,101.63	14,352,966.84
1112-0-0004-001-01	193090426 FAFEF 2013	293,007.79	-
1112-0-0004-001-02	193090515 PIPE 2013	998,083.91	-
1112-0-0004-001-03	195319080 FAFEF 2014	15,220,953.04	32,030.12
1112-0-0004-001-04	195319196 PIPE 2014	914,056.89	2,151,162.11
1112-0-0004-001-05	198541523 FAFEF 2015	-	12,033,845.23
1112-0-0004-001-06	198541655 PIPE 2015	-	135,830.04
1112-0-0004-001-07	100853178 CONTINGENCIAS ECONOMICAS	-	99.34
1112-0-0005	OTROS	21,681,937.07	11,895,742.42
1112-0-0005-001	BANCOMER	21,681,937.07	11,895,742.42
1112-0-0005-001-01	195318866 MUNICIPIOS 2014	19,747,491.75	72,621.92
1112-0-0005-001-02	195319455 DEPURACIÓN DE CUENTAS ANTERIORES	7,560.75	-
1112-0-0005-001-03	HSBC 4045910742 ANEXO 34 SEMANAT	1,926,884.57	-
1112-0-0005-001-04	0198541418 MUNICIPIOS 2015	-	11,823,120.50
1115	FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-	224,522.31
1115-1	FONDO DE CONTINGENCIAS	-	224,522.31

2. Las adquisiciones de bienes muebles en el periodo se realizaron como sigue:

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES 2015		
5111	Muebles de oficina y estantería	1,289,135.71
5112	Estantería	15,587.00
5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	350,955.18
5191	Otros mobiliarios	51,216.31

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES 2015		
5211	Equipos y aparatos audiovisuales	112,247.00
5231	Cámaras fotográficas y de video	24,522.40
5411	Equipo de transporte	1,553,967.00
5491	Equipo de transporte	6,550.00
5621	Maquinaria y equipo industrial	138,816.54
5641	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial	80,587.52
5651	Equipo de comunicación y telecomunicación	297,043.10
5671	Herramientas y máquinas-herramienta.	596,787.36
5811	Terrenos	1,500,000.00
5911	Software	-
		<b>6,017,415.12</b>

En el activo fijo se dieron de baja bienes como se muestra a continuación:

BAJAS DE ACTIVO FIJO		
CUENTA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	2015
1241	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	27,382.18
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	1,495.00
1241-2	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	13,400.47
1241-3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	12,486.71
1244	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	786,049.00
1246	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	514,205.00
1246-7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	514,205.00
		<b>1,327,636.18</b>

Las adquisiciones de bienes inmuebles en el periodo se realizaron como sigue:

1231	TERRENOS	1,500,000.00
1231	TERRENOS	1,500,000.00

3.- La conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios se integra como sigue:

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA	
CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO NETO	
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	
	2015
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>467,215,329.46</b>
<b>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</b>	
Depreciación	3,377,427.37
Amortización	
Incrementos en las provisiones	
Incremento en inversiones producido por revaluación	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	1,135,731.49
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	<b>4,513,158.86</b>

La Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo se integra por donaciones de bombas a organismos operadores de municipios del estado.

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

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015		
(Cifras en pesos)		
<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>\$575,553,561.11</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$0.00</b>
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$34,140.00</b>
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
MULTAS	\$34,140.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$575,519,421.11</b>

COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015		
(Cifras en pesos)		
<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$554,478,524.61</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$454,490,418.40</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$1,721,593.20	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$136,769.40	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,560,517.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$1,113,234.52	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	\$0.00	
BIENES INMUEBLES	\$1,500,000.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$0.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	\$0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	\$0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	\$0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	\$0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	\$0.00	
AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	\$0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	\$0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$448,458,304.28	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$11,307,894.02</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$3,377,427.37	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$7,930,466.65	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3 )</b>		<b>\$111,296,000.23</b>

### b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

No se registraron durante el periodo.

## **c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **1. INTRODUCCIÓN**

Los Estados Financieros y sus notas que aquí se presentan tienen como objetivo proveer información financiera a los usuarios generales de la entidad, contiene los aspectos económicos y financieros del Organismo.

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

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

### **2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO**

El ente al ser un organismo descentralizado cuenta con recursos y personalidad jurídica propia, los principales recursos con los que operó en el ejercicio, provienen de fuentes federales como: APAZU, PROSSAPYS, PROTAR, PROME, U037, U031, GERENCIA OPERATIVA, AGUA LIMPIA, CULTURA DEL AGUA, FISE, FAFEF, mismos que en paripassu con recurso Estatal (PIPE), Municipal y Recurso Propio, se financiaron las obras y proyectos en materia de agua y saneamiento.

### **3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA**

#### **a) Fecha de creación del ente.**

Con fecha 28 de septiembre de 2012 se publicó, en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 5030, la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos, ordenamiento legal que prevé dentro de la organización de la Administración Pública del

Estado de Morelos, las Entidades de la Administración Pública Paraestatal compuesta entre otros por los Organismos Públicos Descentralizados, siendo que, por disposición expresa del Artículo Tercero Transitorio de la Ley antes referida, se derogan todas las demás disposiciones legales que se opongan a lo establecido en la propia Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos.

Ahora bien, los Organismo Públicos Descentralizados son, conforme a dicha Ley, Entidades creadas por ley o decreto del Congreso del Estado dotadas con personalidad jurídica, patrimonio propio y autonomía jerárquica respecto de la Administración Pública Central, pero están sectorizados a la Dependencia o Entidad que se establezca por acuerdo del titular del Poder Ejecutivo, a efecto de ejercer su coordinación, cualquiera que sea la estructura legal que adopten.

#### **b) Principales cambios en su estructura.**

En virtud de ello, con fecha quince de octubre del dos mil doce, se publicó en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 5035, el Decreto número ocho por el que se reforma el título, la denominación de algunos capítulos y reforma, adiciona y deroga diversas disposiciones de la Ley que crea el Organismo

Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos denominado Comisión Estatal del Agua y Medio Ambiente.

Dichas modificaciones tuvieron como objeto principal disgregar de la citada Comisión las atribuciones relativas a la protección del ambiente, en virtud de que éstas fueron conferidas a la Secretaría de Desarrollo Sustentable en términos del artículo 27 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos, conservando para aquella el despacho de los asuntos que le encomienda su Ley de creación; los relacionados con el uso y aprovechamiento racional del agua en cumplimiento a lo dispuesto por la Ley del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente del Estado, la Ley Estatal de Agua Potable y su Reglamento; así como los que le encomienden las demás disposiciones jurídicas aplicables en materia de agua.

#### **4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

Se informará sobre:

a) Objeto social.

Artículo 2.- La Comisión Estatal del Agua tendrá por objeto la coordinación entre los usuarios, los municipios y el Estado, y entre éste y la Federación, para la realización de las acciones relacionadas con la explotación, uso y aprovechamiento del agua; con la prestación de los servicios públicos de agua potable, alcantarillado y saneamiento; así como con la protección a centros de población y áreas productivas.

b) Principal actividad.

Artículo 1.- Se crea el Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado, denominado Comisión Estatal del Agua, con personalidad jurídica y patrimonio propio, con residencia en la Ciudad de Cuernavaca, Morelos, y con funciones de autoridad administrativa, mediante el ejercicio de las atribuciones que, en materia de aguas y para la Secretaría de Desarrollo Ambiental, establecen la Ley Estatal de Agua Potable, la Ley del Equilibrio Ecológico y la Protección al Ambiente del Estado de Morelos y sus Reglamentos.

Artículo 3.- La Comisión Estatal del Agua tendrá las siguientes funciones en materia de agua, sin menoscabo de las conferidas a los ayuntamientos u organismos operadores de agua potable:

I. Proponer las acciones relativas a la planeación y programación hidráulicas por cuenca en el ámbito de su competencia, en coordinación con los organismos federales cuando así se requiera; así como con los ayuntamientos y organismos prestadores del servicio de agua potable o con los usuarios de aguas nacionales;

II. a XVIII. ...

XIX. Conocer de todos los asuntos que en forma general o específica interesen al buen funcionamiento de los servicios públicos de agua potable, así como del reúso de las aguas residuales;

XX. a XXXII. ...

XXXIII. Apoyar en la protección a centros de población y áreas productivas ante riesgos de inundación, sequía o cualquier fenómeno



hidrometeorológico extremo, coadyuvando con las autoridades de protección civil, estatal o municipales;  
y

XXXIV....

Para el ejercicio de sus atribuciones, la Comisión Estatal del Agua podrá celebrar acuerdos de coordinación con los ayuntamientos, otros estados y la Federación. Igualmente, podrá celebrar acuerdos de coordinación con instituciones de otros países, observando para ello, la legislación aplicable.

Artículo 4.- Derogado.

Artículo 5.- Se declaran de interés público las actividades que ejecute la Comisión Estatal del Agua en el desempeño de sus atribuciones.

c) Ejercicio fiscal. 2015

d) Régimen jurídico.

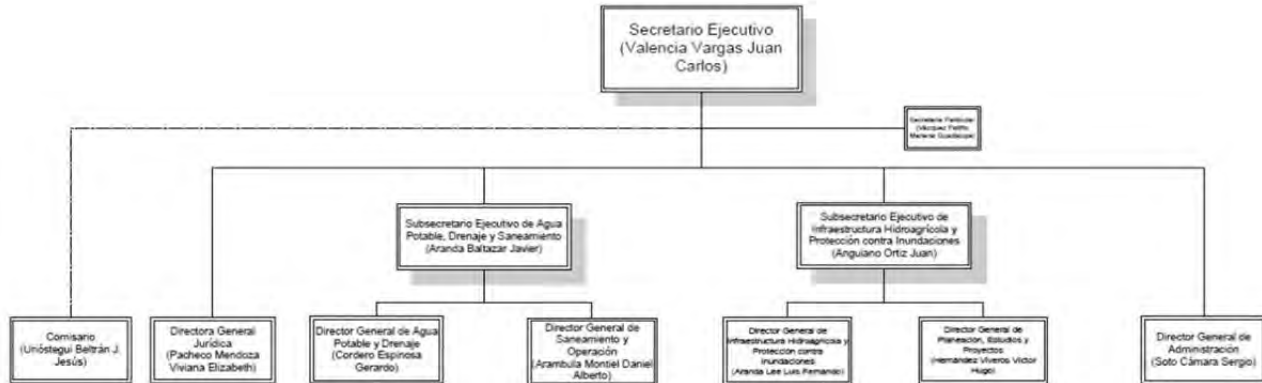
La Comisión Estatal del Agua, es un Organismo Público Descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Morelos, creado mediante decreto publicado el 15 de Octubre del 2012 el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 5035.

e) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Se encuentra registrada ante la SHCP con el R.F.C. CEA000929QE1 bajo el régimen fiscal de Personas Morales con fines no lucrativos con las siguientes obligaciones:

- Presentar declaración y pago provisional mensual de retenciones de impuesto sobre la renta por sueldos y salarios
- Presentar la declaración anual de impuesto sobre la renta donde se informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales
- Presentar la declaración anual del impuesto sobre la renta donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios
- Presentar declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de las retenciones de impuesto sobre la renta realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de impuesto sobre la renta por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios
- Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo

f) estructura organizacional básica:



## 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- El ente ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables como son: los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, las Normas Contables Generales y Específicas y Metodología para los momentos contables de Ingresos y de Egresos, así como lo establecido en el Manual de Contabilidad emitido por la CONAC (adoptado e implementado por la CEAGUA), que en ningún momento contrapone las disposiciones estatales emitidas para tal fin, y que de conformidad con la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos; contempla que la Secretaría de Hacienda del Estado establece la utilización del Clasificador por Objeto del Gasto, al que deberán apegarse las Dependencias y Entidades del Poder Ejecutivo del estado en la Programación, Presupuestación, Ejercicio,
- La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros; por ejemplo: costo histórico, valor de realización, valor razonable, valor de recuperación o cualquier otro método empleado y los criterios de aplicación de los mismos.

### MARCO CONCEPTUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

(MCCG)

El Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental (MCCG), es la base del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) para los entes públicos, constituyéndose en el referente teórico que define, delimita, interrelaciona e integra de forma lógico-deductiva sus objetivos y fundamentos. Además, establece los criterios necesarios para el desarrollo de normas, valuación, contabilización, obtención y presentación de información contable y presupuestaria, en forma clara, oportuna, confiable y comparable, para satisfacer las necesidades de los usuarios.

El presente MCCG se integra por los apartados siguientes:

- Características del Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental;

- II. Sistema de Contabilidad Gubernamental;
- III. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental;
- IV. Necesidades de información financiera de los usuarios;
- V. Cualidades de la información financiera a producir;
- VI. Estados Presupuestarios, Financieros y Económicos a producir y sus objetivos;
- VII. Definición de la estructura básica y principales elementos de los estados financieros a elaborar.

## I. CARACTERISTICAS DEL MARCO CONCEPTUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

### A) OBJETIVOS

El MCCG tiene como propósitos:

- a) Establecer los atributos esenciales para desarrollar la normatividad contable gubernamental;
- b) Referenciar la aplicación del registro en las operaciones y transacciones susceptibles de ser valoradas y cuantificadas;
- c) Proporcionar los conceptos imprescindibles que rigen a la contabilidad gubernamental, identificando de manera precisa las bases que la sustentan;
- d) Armonizar la generación y presentación de la información financiera, misma que es necesaria para:
  - Rendir cuentas de forma veraz y oportuna;
  - Interpretar y evaluar el comportamiento de la gestión pública;
  - Sustentar la toma de decisiones; y
  - Apoyar en las tareas de fiscalización.

### B) AMBITO DE APLICACION

#### a) Legal

El MCCG es aplicable para todos los entes públicos que se desarrollan en un entorno jurídico que regula su naturaleza, objetivos y operación, desde su creación hasta su extinción. Este entorno les otorga facultades y establece límites para el desarrollo de sus funciones, por estar sujeto al principio de legalidad.

La contabilidad gubernamental en su valoración, registros e información resultante, y en cualquier aspecto relacionado con el sistema, debe ser congruente y mostrar que se han observado las disposiciones legales que le sean aplicables en toda transacción realizada por el ente público, exponiendo plenamente el efecto de dichas transacciones o modificaciones internas en su posición financiera y en los resultados. El SCG deberá permitir la presentación de la posición financiera y los resultados de operación en forma razonable.

En el artículo 1, párrafo segundo, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (Ley de Contabilidad), se definen los entes públicos a los que les es aplicable la misma.

#### b) Institucional

La rendición de cuentas y la transparencia son dos componentes fundamentales para un gobierno, quien debe realizar las tareas necesarias para dar cuenta de sus acciones, mostrar su funcionamiento y someterse a la evaluación de los ciudadanos. 7

En el SCG se conjugan una diversidad de instituciones que interactúan entre sí para brindar certeza, seguridad y validez en el logro eficaz y eficiente de los objetivos para los que fueron creados, apegado a las estrategias de desarrollo, transparencia, legalidad y obtención de resultados.

Por tanto, como muestra de la interrelación institucional, se puede citar que contempla desde el emisor de la norma, el responsable del registro y quien presenta la información, hasta el revisor de la razonabilidad de ésta; representadas dichas funciones por las autoridades o servidores públicos involucrados.

El MCCG se sustenta en la Ley de Contabilidad, que otorga al CONAC la atribución de ser el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, teniendo por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

En la administración pública federal, la administración de las entidades federativas, municipios, demarcaciones territoriales del Distrito Federal y sus respectivas entidades paraestatales, será la unidad administrativa o instancia competente en materia de contabilidad gubernamental quien dará cumplimiento a la aplicación de la Ley de Contabilidad, de acuerdo a los ordenamientos legales correspondientes, adoptando e implementando las decisiones que tome el CONAC.

La supletoriedad al MCCG y la normatividad que de éste se derive, será:

- a) La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental;
- b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (International Public Sector Accounting Standards Board, International Federation Accounting Committee);
- c) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

Los entes públicos deberán informar, antes de su aplicación, al secretario técnico del CONAC, a efecto de que se analice, se proponga y, en su oportunidad, se emita la normatividad correspondiente.

## II. SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

### A) CONSIDERACIONES GENERALES

El SCG estará conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes, estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, extinguir, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación económica, financiera y patrimonial del ente público.

La Contabilidad Gubernamental, como una aplicación especializada de la contabilidad, es la técnica que sustenta los sistemas de contabilidad gubernamental y se utiliza para el registro de las transacciones que llevan a cabo los entes públicos, expresados en términos monetarios, captando los diversos eventos económicos, identificables y cuantificables que afectan los bienes e inversiones, las obligaciones y pasivos así como el patrimonio; con el fin de generar información financiera que facilite la toma de decisiones y sea un apoyo confiable en la administración de los recursos públicos.

Así mismo, a partir de un marco constitucional y una base legal se crean, normas técnicas y prácticas administrativas que las singularizan, tales como las que regulan el proceso presupuestario o el sistema de control fiscal, y el propio tratamiento específico que sus transacciones reciben en las cuentas nacionales.

También forma parte a su vez de un macrosistema contable, que es el Sistema de Cuentas Nacionales o Sistema de Contabilidad Nacional. Este macrosistema contable consolida las operaciones económicas financieras que realizan todos los agentes económicos residentes de un país, en un periodo determinado y expone los resultados de las principales variables macroeconómicas.

En el SCG, existe una participación activa interinstitucional, entre otros de:

- a) El órgano de coordinación para la armonización de la Contabilidad Gubernamental, que es el CONAC;
- b) El Comité Consultivo, quien propondrá al secretario técnico la creación o modificación de normas contables y de emisión de información financiera, dando, además, opinión sobre las mismas, entre otras;
- c) Las unidades administrativas o instancias competentes en materia de contabilidad gubernamental de los entes públicos;
- d) Los entes públicos y sus representantes legales, responsables del registro, preparación, emisión y presentación de la información.

A través de la información financiera, estructurada en diferentes tipos de informes que cumplen con la normatividad y lineamientos, sustentada en el registro y conservación de la contabilidad en sistemas informáticos.

## B) OBJETIVOS DEL SCG

- a) Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendientes a optimizar el manejo de los recursos;
- b) Emitir, integrar y/o consolidar los estados financieros, así como producir reportes de todas las operaciones de la Administración Pública;
- c) Permitir la adopción de políticas para el manejo eficiente del gasto, orientado al cumplimiento de los fines y objetivos del ente público;
- d) Registrar de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real las operaciones contables y presupuestarias propiciando, con ello, el registro único, simultáneo y homogéneo;
- e) Atender requerimientos de información de los usuarios en general sobre las finanzas públicas;

- f) Facilitar el reconocimiento, registro, seguimiento, evaluación y fiscalización de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos y patrimoniales de los entes públicos, así como su extinción;
- g) Dar soporte técnico-documental a los registros financieros para su seguimiento, evaluación y fiscalización;
- h) Permitir una efectiva transparencia en la rendición de cuentas.

### C) CARACTERISTICAS DEL SCG

El contexto legal, técnico y conceptual, sobre el que se construye el SCG de los entes públicos, determina las características de diseño y operación, entre las que se destacan las siguientes:

- a) Ser único, uniforme e integrador;
- b) Integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- c) Efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones;
- d) Registrar de manera automática y, por única vez, en los momentos contables correspondientes;
- e) Efectuar la interrelación automática los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes;
- f) Efectuar en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos, de acuerdo con lo siguiente:
  - En lo relativo al gasto, debe registrar los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.
  - En lo relativo al ingreso, debe registrar los momentos contables: estimado, modificado, devengado y recaudado.
- g) Facilitar el registro y control de los inventarios de bienes muebles e inmuebles de los entes públicos;
- h) Generar, en tiempo real, estados financieros, de ejecución presupuestaria y otra información que coadyuve a la toma de decisiones, transparencia, programación con base en resultados, evaluación y rendición de cuentas;
- i) Estar estructurado de forma tal que permita su compatibilización con la información sobre producción física que generan las mismas áreas que originan la información contable y presupuestaria, permitiendo el establecimiento de relaciones de insumo-producto y la aplicación de indicadores de evaluación del desempeño y determinación de costos de la producción pública;
- j) Estar diseñado de forma tal que permita su procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de las tecnologías de la información;
- k) Respalda con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen, el registro de las operaciones contables y presupuestarias.

### c) POSTULADOS BASICOS

## **POSTULADOS BASICOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (PBCG)**

Son los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

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

A continuación se presentan y explican los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental:

### **1.- SUSTANCIA ECONOMICA**

Es el reconocimiento contable de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos, que afectan económicamente al ente público y delimitan la operación del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

#### **Explicación del postulado básico**

- a) El SCG estará estructurado de tal manera que permita la captación de la esencia económica en la delimitación y operación del ente público, apegándose a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).
- b) Al reflejar la situación económica contable de las transacciones, se genera la información que proporciona los elementos necesarios para una adecuada toma de decisiones.

### **2.- ENTES PUBLICOS**

Los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación y de las entidades federativas; los entes autónomos de la Federación y de las entidades federativas; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; y las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales.

#### **Explicación del postulado básico**

El ente público es establecido por un marco normativo específico, el cual determina sus objetivos, su ámbito de acción y sus limitaciones; con atribuciones para asumir derechos y contraer obligaciones.

### **3.- EXISTENCIA PERMANENTE**

La actividad del ente público se establece por tiempo indefinido, salvo disposición legal en la que se especifique lo contrario.

#### **Explicación del postulado básico**

El sistema contable del ente público se establece considerando que el periodo de vida del mismo es indefinido.

### **4.- REVELACION SUFICIENTE**



Los estados y la información financiera deben mostrar amplia y claramente la situación financiera y los resultados del ente público.

#### **Explicación del postulado básico**

a) Como información financiera se considera la contable y presupuestaria y se presentará en estados financieros, reportes e informes acompañándose, en su caso, de las notas explicativas y de la información necesaria que sea representativa de la situación del ente público a una fecha establecida.

b) Los estados financieros y presupuestarios con sus notas forman una unidad inseparable, por tanto, deben presentarse conjuntamente en todos los casos para una adecuada evaluación cuantitativa cumpliendo con las características de objetividad, verificabilidad y representatividad.

### **5.- IMPORTANCIA RELATIVA**

La información debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente.

#### **Explicación del postulado básico**

La información financiera tiene importancia relativa si existe el riesgo de que su omisión o presentación errónea afecte la percepción de los usuarios en relación con la rendición de cuentas, la fiscalización y la toma de decisiones.

### **6.- REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA**

La información presupuestaria de los entes públicos se integra en la contabilidad en los mismos términos que se presentan en la ley de Ingresos y en el Decreto del Presupuesto Egresos, de acuerdo a la naturaleza económica que le corresponda.

El registro presupuestario del ingreso y del egreso en los entes públicos se debe reflejar en la contabilidad, considerando sus efectos patrimoniales y su vinculación con las etapas presupuestarias correspondientes.

#### **Explicación del postulado básico**

- a) El Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG) debe considerar cuentas de orden, para el registro del ingreso y el egreso, a fin de proporcionar información presupuestaria que permita evaluar los resultados obtenidos respecto de los presupuestos autorizados;
- b) El SCG debe identificar la vinculación entre las cuentas de orden y las de balance o resultados;
- c) La contabilización de los presupuestos deben seguir la metodología y registros equilibrados o igualados, representando las etapas presupuestarias de las transacciones a través de cuentas de orden del ingreso y del egreso; así como su efecto en la posición financiera y en los resultados;
- d) El SCG debe permitir identificar de forma individual y agregada el registro de las operaciones en las cuentas de orden, de balance y de resultados correspondientes; así como generar registros a diferentes niveles de agrupación;
- e) La clasificación de los egresos presupuestarios será al menos la siguiente: administrativa, conforme al Decreto del Presupuesto de Egresos, que es la que permite identificar quién gasta; funcional y programática, que indica para qué se gasta; y económica y por objeto del gasto que identifica en qué se gasta.
- f) La integración presupuestaria se realizará sumando la información presupuestaria de entes independientes para presentar un solo informe.



## **7.- CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA**

Los estados financieros de los entes públicos deberán presentar de manera consolidada la situación financiera, los resultados de operación, el flujo de efectivo o los cambios en la situación financiera y las variaciones a la Hacienda Pública, como si se tratara de un solo ente público.

### **Explicación del postulado básico**

- a) Para los entes públicos la consolidación se lleva a cabo sumando aritméticamente la información patrimonial que se genera de la contabilidad del ente público, en los sistemas de registro que conforman el SCG, considerando los efectos de eliminación de aquellas operaciones que dupliquen su efecto.
- b) Corresponde a la instancia normativa a nivel federal, entidades federativas o municipal, respectivamente, determinar la consolidación de las cuentas, así como de la información de los entes públicos y órganos sujetos a ésta, de acuerdo con los lineamientos que dicte el CONAC.

## **8.- DEVENGO CONTABLE**

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

### **Explicación del postulado básico**

- a) Debe entenderse por realizado el ingreso derivado de contribuciones y participaciones cuando exista jurídicamente el derecho de cobro;
- b) Los gastos se consideran devengados desde el momento que se formalizan las transacciones, mediante la recepción de los servicios o bienes a satisfacción, independientemente de la fecha de pago.

### **Periodo Contable**

- a) La vida del ente público se divide en períodos uniformes de un año calendario, para efectos de conocer en forma periódica la situación financiera a través del registro de sus operaciones y rendición de cuentas;
- b) En lo que se refiere a la contabilidad gubernamental, el periodo relativo es de un año calendario, que comprende a partir del 1 de enero hasta el 31 de diciembre, y está directamente relacionado con la ejecución de la Ley de Ingresos y el ejercicio del presupuesto de egresos;
- c) La necesidad de conocer los resultados de las operaciones y la situación financiera del ente público, hace indispensable dividir la vida continua del mismo en períodos uniformes permitiendo su comparabilidad;
- d) En caso de que algún ente público inicie sus operaciones en el transcurso del año, el primer ejercicio contable abarcará a partir del inicio de éstas y hasta el 31 de diciembre; tratándose de entes públicos que dejen de existir durante el ejercicio, concluirán sus operaciones en esa fecha, e incluirán los resultados obtenidos en la cuenta pública anual correspondiente e) Para efectos de evaluación y seguimiento de la gestión financiera, así como de la emisión de estados financieros

para fines específicos se podrán presentar informes contables por períodos distintos, sin que esto signifique la ejecución de un cierre.

## 9.- VALUACION

Todos los eventos que afecten económicamente al ente público deben ser cuantificados en términos monetarios y se registrarán al costo histórico o al valor económico más objetivo registrándose en moneda nacional.

### Explicación del Postulado Básico

- a) El costo histórico de las operaciones corresponde al monto erogado para su adquisición conforme a la documentación contable original justificativa y comprobatoria, o bien a su valor estimado o de avalúo en caso de ser producto de una donación, expropiación, adjudicación o dación en pago;
- b) La información reflejada en los estados financieros deberá ser revaluada aplicando los métodos y lineamientos que para tal efecto emita el CONAC.

## 10.- DUALIDAD ECONOMICA

El ente público debe reconocer en la contabilidad, la representación de las transacciones y algún otro evento que afecte su situación financiera, su composición por los recursos asignados para el logro de sus fines y por sus fuentes, conforme a los derechos y obligaciones.

### Explicación del Postulado Básico

- a) Los activos representan recursos que fueron asignados y capitalizados por el ente público, en tanto que los pasivos y el patrimonio representan los financiamientos y los activos netos, respectivamente; 25
- b) Las fuentes de los recursos están reconocidas dentro de los conceptos de la Ley de Ingresos.

## 11.- CONSISTENCIA

Ante la existencia de operaciones similares en un ente público, debe corresponder un mismo tratamiento contable, el cual debe permanecer a través del tiempo, en tanto no cambie la esencia económica de las operaciones.

### Explicación del postulado básico

- a) Las políticas, métodos de cuantificación, procedimientos contables y ordenamientos normativos, deberán ser acordes para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Contabilidad, con la finalidad de reflejar de una mejor forma, la sustancia económica de las operaciones realizadas por el ente público, debiendo aplicarse de manera uniforme a lo largo del tiempo;
- b) Cuando por la emisión de una nueva norma, cambie el procedimiento de cuantificación, las políticas contables, los procedimientos de registro y la presentación de la información financiera que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar claramente en los estados financieros el motivo, justificación y efecto;
- c) Los estados financieros correspondientes a cada ejercicio seguirán los mismos criterios y métodos de valuación utilizados en ejercicios precedentes, salvo cambios en el modelo contable de aplicación general;
- d) La observancia de este postulado no imposibilita el cambio en la aplicación de reglas, lineamientos, métodos de cuantificación y procedimientos contables; sólo se exige, que cuando se efectúe una modificación que afecte la comparabilidad de la información, se deberá revelar

claramente en los estados financieros: su motivo, justificación y efecto, con el fin de fortalecer la utilidad de la información. También, obliga al ente público a mostrar su situación financiera y resultados aplicando bases técnicas y jurídicas consistentes, que permitan la comparación con ella misma sobre la información de otros períodos y conocer su posición relativa con otros entes económicos similares.

d) Normatividad supletoria. Normas de Información Financiera

e) Este Ente Público ha implementado la base devengado de acuerdo a la ley de contabilidad gubernamental a partir del ejercicio 2012 , razón por la cual en el presente ejercicio no se informa, respecto a:

- Políticas de reconocimiento;
- Plan de implementación;
- Cambios en las políticas, la clasificación y medición de las mismas, así como su impacto en la información financiera
- Últimos estados financieros con la normatividad anteriormente utilizada con las nuevas políticas para fines de comparación en la transición a la base devengado

## **6. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

Se informa:

a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.

El Ente no realiza la reexpresión de estados financieros por no encontrarse en hipótesis de causación.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.

El Ente público no lleva a cabo operaciones en el extranjero.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas.

El Ente no cuenta con inversiones Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.

El Ente no cuenta con un almacén ya que su principal actividad son las obras de infraestructura hídrica.

e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.

f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.

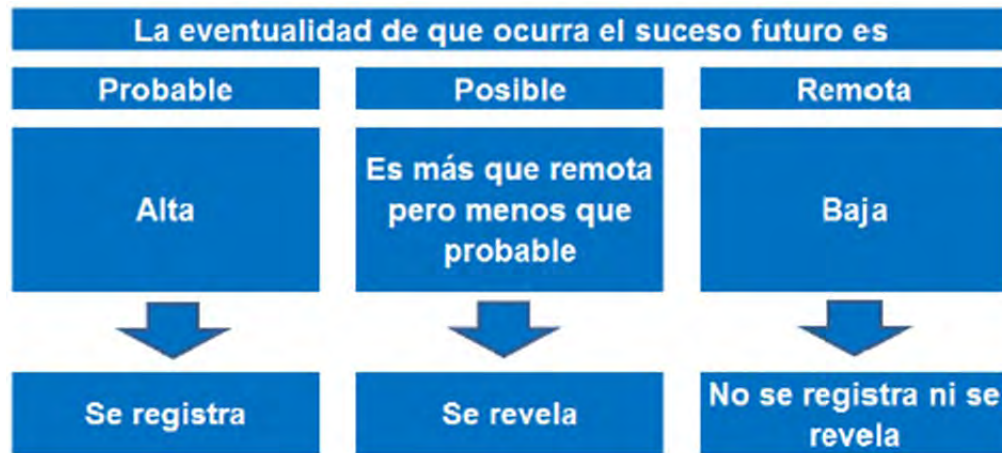
Las provisiones son pasivos en los que su cuantía o vencimiento son inciertos.

**Debe reconocerse una provisión solo cuando:**

- a. Exista una obligación presente (legal o asumida) resultante de un evento pasado a cargo de la entidad.
- b. Es probable que se presente la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación.
- c. La obligación pueda ser estimada razonablemente.

De no cumplirse las tres condiciones antes mencionadas, no debe reconocerse la provisión.

**Provisiones – Reglas de valuación**



**Provisiones – Reglas de valuación**

Las provisiones deben ser objeto de revisión en cada fecha del balance general y ajustadas, en su caso, para reflejar la mejor estimación existente en ese momento.

La provisión debe ser revertida si ya no es probable que se requiera la salida de recursos económicos para liquidar la obligación.

g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.

El Ente público no cuenta con reservas

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.

i) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos.

**7. POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO**

RESPECTO A:

- a) Activos en moneda extranjera.
- b) Pasivos en moneda extranjera.
- c) Posición en moneda extranjera.
- d) Tipo de cambio.
- e) Equivalente en moneda nacional

El Ente no ha realizado operaciones en moneda extranjera durante el periodo.

**8. REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO**

COMISION ESTATAL DEL AGUA	
Reporte analítico del activo	
Del 01 de enero al 31 de diciembre 2015	
(Cifras en Pesos)	
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>	
<b>Origen:</b>	<b>571,977,917.66</b>
<b>Impuestos</b>	
<b>Contribuciones de Mejoras</b>	
<b>Derechos</b>	8,700,171.52
<b>Productos de Tipo Corriente</b>	4,124,451.06
<b>Ingresos por venta de bienes y servicios</b>	1,460,025.04
<b>Aprovechamientos de Tipo Corriente</b>	34,140.00
<b>Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Producidos en Estacimientos del Gobierno</b>	
<b>Otras Contribuciones Causadas en Ejercicios Anteriores</b>	
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	
Participaciones	
Aportaciones	
Participaciones	
Aportaciones	
Convenios	499,577,373.69
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas</b>	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	58,081,756.35
Depreciación de Bienes	3,377,427.37
<b>Aplicación</b>	<b>( 109,285,588.20 )</b>
<b>Servicios Personales</b>	<b>( 32,556,547.02 )</b>
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>( 8,308,743.14 )</b>
<b>Servicios Generales</b>	<b>( 28,798,824.20 )</b>
<b>Otros Gastos</b>	-
<b>Inversión Pública</b>	
Inversión Pública no Capitalizable	<b>( 7,930,466.65 )</b>
<b>Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas</b>	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	
Transferencias al Resto del Sector Público	
Subsidios y Subvenciones	

Ayudas Sociales	
Pensiones y Jubilaciones	( 31,691,007.19 )
Transferencias a la Seguridad Social	
Donativos	
Transferencias al Exterior	
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>459,314,902.09</b>

- a) La vida útil y porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos se realizan consistentemente, no hay variación los métodos utilizados.

		TASA DE DEPRECIACIÓN
1260	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	
1263	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	
1263-1	Depreciación Acumulada de Muebles de Oficina y Estantería	
1263-1-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
1263-1-0001-001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
1263-1-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%
1263-1-0002	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
1263-1-0002-001	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
1263-1-0002-001-01	DEPRECIACIÓN DE OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	10%
1263-1-0002-001-02	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	10%
1263-1-0002-001-03	DEPRECIACIÓN DE CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	30%
1263-2	Depreciación acumulada de Muebles excepto de Oficina y Estantería	
1263-2-0001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
1263-2-0001-001	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	
1263-2-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	10%
1263-3	Depreciación Acumulada Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	
1263-3-0001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
1263-3-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
1263-3-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	30%
1263-4	Depreciación Acumulada de Equipo de Transporte.	
1263-4-0001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
1263-4-0001-001	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	
1263-4-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE AUTOMÓVILES Y CAMIONES DE TRANSPORTE	25%
1263-6	Depreciación Acumulada de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	
1263-6-0001	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	
1263-6-0001-001	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA , OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
1263-6-0001-001-01	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	10%
1263-6-0001-001-02	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	10%

		TASA DE DEPRECIACIÓN
1263-6-0001-002	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	
1263-6-0001-002-01	DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	25%
1263-6-0001-003	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	
1263-6-0001-003-01	DEPRECIACIÓN DE HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTAS	10%
1263-6-0001-004	DEPRECIACIÓN DE OTROS EQUIPOS	
1263-6-0001-004-01	DEPRECIACIÓN DE OTROS EQUIPOS	10%

- b) No se realizaron cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos.
- c) No se realizaron gastos financieros ni de investigación y desarrollo por lo que no hubo capitalización.
- d) El Ente no realizó durante el ejercicio operaciones con moneda extranjera ni de inversiones financieras por lo que no existen riegos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.
- e) En este año no se construyeron bienes por la entidad por lo que no hubo activaciones.
- f) No existen otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.
- g) No se realizaron desmantelamiento de activos por lo que no existen implicaciones y efectos contables
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva

- No hubo inversiones en valores.
- No hubo patrimonio de organismos descentralizados.
- No hubo inversiones en empresas de participación mayoritaria.
- No hubo inversiones en empresas de participación minoritaria.

#### 9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No se cuenta con fideicomisos, mandatos y análogos.

#### 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

Rubros de los Ingresos	Recaudado
DERECHOS	8,700,171.52
PRODUCTOS	4,124,451.06
Corriente	34,140.00
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	1,460,025.04
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	499,577,373.69



Rubros de los Ingresos		Recaudado
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	58,081,756.35
	<b>Total</b>	<b>\$571,977,917.66</b>
Estado Analítico de Ingresos por Fuente de Financiamiento		<b>Recaudado</b>
Ingresos del Gobierno		
	IMPUESTOS	0
	CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	0
	DERECHOS	8,700,171.52
	PRODUCTOS	4,124,451.06
	Corriente	34,140.00
	APROVECHAMIENTOS	0
	Corriente	0
	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	499,577,373.69
	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	58,081,756.35
Ingresos de Organismos y Empresas		
	CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0
	INGRESOS POR VENTAS DE BIENES	1,460,025.04
Ingresos Derivados de Financiamiento		
	<b>Total</b>	<b>\$571,977,917.66</b>

## 11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Se informa lo siguiente:

- No se contrató deuda en el periodo por lo que no se presentan indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.
- Al no tener deuda contratada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero no se muestran intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

## 12. CALIFICACIONES OTORGADAS

No se realizaron calificaciones crediticias durante el ejercicio que se presenta.



### **13. PROCESO DE MEJORA**

- Durante este ejercicio se implementó el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.NET). El cuál es recomendado por el CONAC ya que cumple con la normatividad establecida.
- En este ejercicio se implementaron procedimientos de verificación que validan al cierre de cada mes los saldos que se presentan en los estados financieros.
- Se establecieron controles del avance financiero de las obras que lleva a cabo la Comisión.
- Durante el ejercicio se implementó un control de pólizas, el cual nos permite mantener actualizada la información financiera que se genera al día.

### **14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS**

La información financiera no se presenta de manera segmentada debido a que la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan en la Comisión no lo ameritan.

### **15. EVENTOS PORTERIORES AL CIERRE**

Al momento de presentar la presente información no han sucedido eventos posteriores a la fecha de cierre y que pudiera tener un efecto en los estados financieros que afecten económicamente.

### **16. PARTES RELACIONADAS**

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

### **17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE**

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





# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
4TO. TRIMESTRE

| 2015



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	8,700,172	8,700,172	8,700,172	8,150,864	8,150,864
Productos	-	4,124,452	4,124,452	4,124,452	2,656,695	2,656,695
Corriente	-	4,124,452	4,124,452	4,124,452	2,656,695	2,656,695
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	34,140	34,140	34,140	34,140	34,140
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	34,140	34,140	34,140	34,140	34,140
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	1,460,025	1,460,025	1,460,025	1,460,025	1,460,025
Participaciones y Aportaciones	-	503,153,016	503,153,016	503,153,016	444,659,855	444,659,855
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	28,081,756	28,081,756	58,081,756	51,465,378	21,465,378
Ingresos Derivados de Financiamientos	30,000,000	-	30,000,000	-	-	-
<b>Total</b>	<b>30,000,000</b>	<b>545,553,561</b>	<b>575,553,561</b>	<b>575,553,561</b>	<b>508,426,957</b>	<b>478,426,957</b>
					Ingresos excedentes†	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	12,858,764	12,858,764	12,858,764	10,841,699	10,841,699
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	8,700,172	8,700,172	8,700,172	8,150,864	8,150,864
Productos	-	4,124,452	4,124,452	4,124,452	2,656,695	2,656,695
Corriente	-	4,124,452	4,124,452	4,124,452	2,656,695	2,656,695
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	34,140	34,140	34,140	34,140	34,140
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	34,140	34,140	34,140	34,140	34,140
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>30,000,000</b>	<b>29,541,781</b>	<b>59,541,781</b>	<b>59,541,781</b>	<b>52,925,403</b>	<b>22,925,403</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	1,460,025	1,460,025	1,460,025	1,460,025	1,460,025
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	30,000,000	28,081,756	58,081,756	58,081,756	51,465,378	21,465,378
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>30,000,000</b>	<b>42,400,545</b>	<b>72,400,545</b>	<b>72,400,545</b>	<b>63,767,102</b>	<b>33,767,102</b>
					Ingresos excedentes†	



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

**CEAGUA**  
Comisión  
Estatal del Agua

Cuenta Pública 2015  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Administrativa  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	30,000,000	541,012,765	571,012,765	569,758,734	351,537,375	1,254,031
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>30,000,000</b>	<b>541,012,765</b>	<b>571,012,765</b>	<b>569,758,734</b>	<b>351,537,375</b>	<b>1,254,031</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	29,748,935	67,383,564	97,132,499	95,838,495	76,703,655	1,294,004
Gasto de Capital	251,065	473,629,201	473,880,266	473,920,239	274,833,720	39,973
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>30,000,000</b>	<b>541,012,765</b>	<b>571,012,765</b>	<b>569,758,734</b>	<b>351,537,375</b>	<b>1,254,031</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>18,472,673</b>	<b>12,711,083</b>	<b>31,183,756</b>	<b>31,183,756</b>	<b>28,429,399</b>	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,674,114	1,629,046	5,303,160	5,303,160	5,303,160	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	9,371	938,628	947,999	947,999	947,999	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,480,626	6,581,979	16,062,605	16,062,605	13,647,138	-
Seguridad Social	1,846,557	1,826,921	3,673,478	3,673,478	3,334,588	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,454,907	1,690,250	5,145,157	5,145,157	5,145,157	-
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	7,098	44,259	51,357	51,357	51,357	-
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>1,830,795</b>	<b>6,477,949</b>	<b>8,308,744</b>	<b>8,308,744</b>	<b>7,339,498</b>	-
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	361,727	1,432,488	1,794,215	1,794,215	1,615,312	-
Alimentos y Utensilios	95,000	204,990	299,990	299,990	299,990	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	43,330	774,302	817,632	817,632	779,147	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	2,932,227	2,932,227	2,932,227	2,430,678	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,185,668	536,339	1,722,007	1,722,007	1,558,723	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	99,503	347,295	446,798	446,798	375,557	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	45,567	250,308	295,875	295,875	280,091	-
<b>Servicios Generales</b>	<b>5,631,663</b>	<b>24,460,777</b>	<b>30,092,440</b>	<b>28,838,409</b>	<b>15,947,903</b>	<b>1,254,031</b>
Servicios Básicos	1,020,187	1,079,326	2,099,513	2,099,513	2,014,513	-
Servicios de Arrendamiento	3,161,727	158,085	3,319,812	3,319,812	2,728,135	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	575,518	18,163,176	18,738,694	17,484,663	7,149,465	<b>1,254,031</b>
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	224,812	817,677	1,042,489	1,042,489	442,489	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	369,586	2,719,637	3,089,223	3,089,223	2,082,275	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	14,206	326,794	341,000	341,000	170,500	-
Servicios de Traslado y Viáticos	34,699	474,452	509,151	509,151	509,151	-
Servicios Oficiales	62,914	190,155	253,069	253,069	253,069	-
Otros Servicios Generales	168,014	531,475	699,489	699,489	598,306	-



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>3,818,539</b>	<b>27,872,468</b>	<b>31,691,007</b>	<b>31,691,007</b>	<b>26,420,683</b>	-	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	19,305,450	19,305,450	19,305,450	14,782,450	-	
Transferencias al Resto del Sector Público	-	4,717,206	4,717,206	4,717,206	4,717,206	-	
Subsidios y Subvenciones	-	150,000	150,000	150,000	150,000	-	
Ayudas Sociales	-	63,535	63,535	63,535	63,535	-	
Pensiones y Jubilaciones	3,818,539	3,636,277	7,454,816	7,454,816	6,707,492	-	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	
Donativos	-	-	-	-	-	-	
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>246,330</b>	<b>5,785,784</b>	<b>6,032,114</b>	<b>6,032,114</b>	<b>5,587,336</b>	-	
Mobiliario y Equipo de Administración	230,408	1,491,185	1,721,593	1,721,593	1,583,193	-	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	136,769	136,769	136,769	96,169	-	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	-	1,560,517	1,560,517	1,560,517	1,560,517	-	
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,922	1,097,313	1,113,235	1,113,235	847,457	-	
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	
Bienes Inmuebles	-	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	-	
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	
<b>Inversión Pública</b>	<b>-</b>	<b>463,704,704</b>	<b>463,704,704</b>	<b>463,704,704</b>	<b>267,812,556</b>	-	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	463,704,704	463,704,704	463,704,704	267,812,556	-	
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-	
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-	
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-	
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-	
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-	

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
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 (Adéfas)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>30,000,000</b>	<b>541,012,765</b>	<b>571,012,765</b>	<b>569,758,734</b>	<b>351,537,375</b>	<b>1,254,031</b>



Cuenta Pública 2015  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)  
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>		4,961,571	4,961,571	4,995,380	3,906,421	33,809
Legislación	-	2,135,714	2,135,714	2,135,714	1,140,565	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	2,825,857	2,825,857	2,859,666	2,765,856	33,809
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	30,000,000	512,822,471	542,822,471	541,534,631	330,868,174	1,287,840
Protección Ambiental	-	259,771,924	259,771,924	255,024,897	141,240,665	4,747,027
Vivienda y Servicios a la Comunidad	30,000,000	253,050,547	283,050,547	286,509,734	189,627,509	3,459,187
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	23,228,723	23,228,723	23,228,723	16,762,780	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	23,228,723	23,228,723	23,228,723	16,762,780	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>30,000,000</b>	<b>541,012,765</b>	<b>571,012,765</b>	<b>569,758,734</b>	<b>351,537,375</b>	<b>1,254,031</b>



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



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>30,000,000</b>	<b>72,400,545</b>	<b>63,767,102</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	12,858,764	10,841,699
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	30,000,000	59,541,781	52,925,403
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>30,000,000</b>	<b>569,758,734</b>	<b>351,537,375</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	30,000,000	569,758,734	351,537,375
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	-	-	-
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>497,358,189</b>	<b>- 287,770,273</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>497,358,189</b>	<b>- 287,770,273</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>497,358,189</b>	<b>- 287,770,273</b>

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

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



**CEAGUA**  
Comisión  
Estatad del Agua

# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
4TO. TRIMESTRE | 2015





Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	30,000,000	541,012,765	571,012,765	569,758,734	351,537,375	1,254,031
Prestación de Servicios Públicos	30,000,000	46,545,653	76,545,653	75,291,623	60,651,750	1,254,030
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	494,467,112	494,467,112	494,467,111	290,885,625	1
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>						
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca</b>						
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>						
<b>Total del Gasto</b>	30,000,000	541,012,765	571,012,765	569,758,734	351,537,375	1,254,031

PROGRAMA	FEDERAL	PIPE	RECURSOS PROPIOS	FAFEF	FISE	Fondo Metropolitano	MUNICIPAL	OTRO	TOTAL
PROSSAPYS	76,711,649.49	1,992,500.85	-	-	9,437,843.37	-	8,067,228.00	1,500,000.00	97,709,221.71
APAZU	156,473,876.00	3,939,119.24	806,981.63	8,968,901.58	17,939,713.72	14,815,174.00	11,920,191.17	1,400,000.00	216,263,957.34
ESTADAL 100 %	-	707,807.12	1,161,080.56	7,591,564.93	4,500,000.00	30,000,000.00	200,000.00	-	44,160,452.61
PROTAR	52,463,522.04	-	-	6,897,787.78	9,517,091.82	-	5,408,978.65	-	74,287,380.29
HIDROAGRÍCOLA	29,818,655.17	-	-	10,000,000.00	-	-	-	22,560,140.81	62,378,795.98
PROGRAMA AGUA LIMPIA	1,304,026.00	1,304,026.00	-	-	-	-	-	-	2,608,052.00
PROME	5,372,843.72	-	-	2,947,096.80	-	-	634,799.00	-	8,954,739.52
MITIGACIÓN AL DESABASTO DE AGUA POTABLE	-	1,056,546.79	-	-	-	-	-	-	1,056,546.79
PROGRAMA CULTURA DEL AGUA	500,000.00	500,000.00	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00
GERENCIA OPERATIVA	700,000.00	500,000.00	-	-	-	-	-	-	1,200,000.00
PROTECCIÓN A CENTROS DE POBLACIÓN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>323,344,572.42</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>1,968,062.19</b>	<b>36,405,351.09</b>	<b>41,394,648.91</b>	<b>44,815,174.00</b>	<b>26,231,196.82</b>	<b>25,460,140.81</b>	<b>509,619,146.24</b>

## EN PROCESO DE ELABORACIÓN





**CEAGUA**  
Comisión  
Estatal del Agua

## Anexos

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
4TO. TRIMESTRE

2015







Cuenta Pública 2015  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA  
Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



NO APLICA





**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

**CEAGUA**  
Comisión  
Estatal del Agua

Cuenta Pública 2015  
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA



Relación de cuentas bancarias productivas específicas			
Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
1	PROGRAMA U037 2014	BBVA BANCOMER, S.A.	0195440564
2	APAZU 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198535809
3	PROSSAPYS 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198536597
4	PROTAR 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198536953
5	AGUA LIMPIA 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198537453
6	CULTURA DEL AGUA 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198538115
7	GERENCIA OPERATIVA 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198539308
8	INCENTIVOS OP 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198542074
9	PROGRAMA U031 INCENTIVOS 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198542198
10	PROGRAMA U037 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0198542244
11	PROME 2015	BBVA BANCOMER, S.A.	0199212043





# Comisión Estatal de Arbitraje Medico

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES

2015





# Introducción



## Introducción

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

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







# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
4° TRIMESTRE

2015



COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	-	-	Gastos de Funcionamiento	3,707,155	4,137,293
Impuestos	-	-	Servicios Personales	2,968,511	3,508,607
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	137,986	142,961
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	600,658	485,725
Derechos	-	-		-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	-	-
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	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>4,569,018</b>	<b>4,151,934</b>			
Participaciones y Aportaciones	-	-	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	4,569,018	4,151,934	Participaciones	-	-
			Aportaciones	-	-
			Convenios	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>613</b>				
Ingresos Financieros	613		<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>4,569,631</b>	<b>4,151,934</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>25,340</b>	-
			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	25,340	-
			<b>Inversión Pública</b>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>3,732,495</b>	<b>4,137,293</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>837,136</b>	<b>14,641</b>

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

COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	980,801	154,463	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	527,687	628,834
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	405,998	515,257	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>1,386,799</b>	<b>669,720</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>527,687</b>	<b>628,834</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	485,394	508,763	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	425,652	458,853	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>527,687</b>	<b>628,834</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>59,742</b>	<b>49,910</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>1,446,541</b>	<b>719,630</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
			Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>918,854</b>	<b>90,796</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	837,136	40,886
			Resultados de Ejercicios Anteriores	21,977	-
			Revalúos	59,741	49,910
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>918,854</b>	<b>90,796</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,446,541</b>	<b>719,630</b>

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

COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>132,628</b>	<b>859,539</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>101,147</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>109,259</b>	<b>826,338</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	-	<b>101,147</b>
Efectivo y Equivalentes	-	826,338	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	101,147
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	109,259	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>23,369</b>	<b>33,201</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	23,369	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	33,201	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>828,058</b>	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Donaciones de Capital	-	-
	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>828,058</b>	-
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	796,250	-
	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	21,977	-
	-	-	Revaluos	9,831	-
	-	-	Reservas	-	-
	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
	-	-	<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
	-	-	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.



Comisión Estatal  
de Arbitraje Médico

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



COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>719,630</b>	<b>12,357,939</b>	<b>11,631,028</b>	<b>1,446,541</b>	<b>726,911</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>669,720</b>	<b>12,274,058</b>	<b>11,556,979</b>	<b>1,386,799</b>	<b>717,079</b>
Efectivo y Equivalentes	154,463	7,692,158	6,865,820	980,801	826,338
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	515,257	4,581,900	4,691,159	405,998	109,259
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>49,910</b>	<b>83,881</b>	<b>74,049</b>	<b>59,742</b>	<b>9,832</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	508,763	50,680	74,049	485,394	23,369
Activos Intangibles	-	-	-	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	458,853	33,201	-	425,652	33,201
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	-	-
<b>Deuda Externa</b>					
<b>Títulos y Valores</b>					
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	-	-
	Deuda Bilateral	Peso	México	-	-
	Títulos y Valores	Peso	México	-	-
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>					
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	Peso	México	-	-
<b>Deuda Externa</b>					
<b>Títulos y Valores</b>					
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-
	Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	-	-
	Deuda Bilateral	Peso	México	-	-
	Títulos y Valores	Peso	México	-	-
	Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>					
<b>Otros Pasivos</b>					
		Peso	México	628,834	527,687
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				<b>628,834</b>	<b>527,687</b>

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

COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	49,910	40,886	-	90,796
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	40,886	-	40,886
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Revalúos	-	49,910	-	-	49,910
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	-	49,910	40,886	-	90,796
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	31,808	837,136	-	868,944
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	837,136	-	837,136
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	21,977	-	-	21,977
Revalúos	-	9,831	-	-	9,831
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	-	81,718	837,136	-	918,854

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



COMISION ESTATAL DE ARBITRAJE MEDICO

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>4,185,607</b>	<b>3,636,677</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Impuestos	-	-	<b>Origen</b>		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	25,340	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	-	-	Bienes Muebles	25,340	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	4,163,024	3,636,677	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Otros Orígenes de Operación	22,583	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-</b>	<b>25,340</b>
<b>Aplicación</b>	<b>3,333,929</b>	<b>3,492,538</b>	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	2,711,347	3,002,611	<b>Origen</b>		
Materiales y Suministros	104,928	83,601	Endeudamiento Neto	371,900	-
Servicios Generales	517,654	406,326	Interno	-	-
	-	-	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	371,900	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	<b>Aplicación</b>		
Subsidios y Subvenciones	-	-	Servicios de la Deuda	678,871	-
Ayudas Sociales	-	-	Interno	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Externo	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	678,871	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-			
Donativos	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>306,971</b>
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>826,338</b>	<b>-</b>
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>154,463</b>	<b>317,295</b>
Otras Aplicaciones de Operación	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>980,801</b>	<b>154,463</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>851,678</b>	<b>144,139</b>			

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

## Informe de Pasivos Contingentes

2015

Con fecha 18 de noviembre del 2015, mediante oficio No. CTPySS/LIII/0121/15 firmado por la Secretaria Técnica de la Comisión de Trabajo, Previsión y Seguridad Social, se notificó a este organismo que se llevaría a cabo la investigación para comprobar la antigüedad del ex trabajador Dr. José Luís Magdaleno Gómez quien ocupó el cargo de Subcomisionado Médico del 16 de noviembre de 2012 al 31 de diciembre de 2014 en esta Comisión, dicha inspección servirá para que dicha comisión del H. Congreso del Estado de Morelos, resuelva la solicitud de pensión realizada por el ex trabajador en mención, situación que podría convertirse en un pasivo contingente, sí dicha solicitud se resolviera a favor del ex trabajador.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

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

1. Cuentas por cobrar a corto plazo.- Presupuesto autorizado que al cierre del ejercicio la Tesorería General del Estado de Morelos no ha transferido a esta Comisión Estatal, por un importe de 405 mil 994 pesos, conforme el siguiente desglose:

##### Mes de Noviembre

Materiales y Suministros por un importe de 19 mil 684 pesos.

Servicios Generales por un importe de 54 mil 656 pesos.

##### Mes de Diciembre

Servicios Personales por un importe de 264 mil 812 pesos

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

Servicios Generales por un importe de 62 mil 158 pesos.

##### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles:

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

Cuenta	Del Ejercicio Depreciación	Depreciación Acumulada	Tasa aplicada
Muebles de oficina y Estantería	9,285	74,274	10
Equipo de cómputo y de tecnologías de la Información	6,221	214,479	33.3
Automóviles y Equipo Terrestre	0	136,900	20
	Suma	425,653	

Estado de los activos óptimo para uso.

**Pasivo:**

3. Servicios personales por pagar a corto plazo de los trabajadores adscritos a la comisión correspondiente a la segunda parte de la gratificación anual (aguinaldo) por un importe de 177,806 pesos.
4. Servicios personales por pagar a corto plazo por el concepto de pensiones por un importe de 53,907 correspondiente a la segunda parte de la gratificación anual (aguinaldo).
5. Servicios personales por pagar a corto plazo para cubrir el pago de un seguro de gastos médicos mayores con la finalidad de proporcionar parcialmente las prestaciones de seguridad social en cuanto a atención médica, en tanto se logre la incorporación de los trabajadores al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) por un importe de 79,358 pesos.
6. Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo en un periodo menor a 90 días.- Saldo Correspondiente al entero en el mes de septiembre del Impuesto Sobre la Renta por retención de asimilados a salarios y sueldos y salarios por un importe de 97,380 pesos, Impuesto sobre la renta retenciones por arrendamiento por un importe de 1 mil 200 pesos e Impuesto al Valor Agregado retenciones arrendamiento por un importe de 1 mil 280 pesos e Impuesto del dos por ciento sobre nóminas por un importe de 7 mil 705 pesos.
7. Proveedores por Pagar a Corto Plazo que serán liquidados en un periodo menor a 90 días.- Saldo que se desglosa conforme lo siguiente:

Descripción	Importe
Material de limpieza.	5 mil 915 pesos
Materiales para impresión toner.	10 mil 396 pesos
Material para oficina papelería.	13 mil 978 pesos
Servicio de Vigilancia en instalaciones del mes de diciembre.	8 mil 623 pesos
Suministro de energía eléctrica correspondiente al quinto bimestre.	763 pesos
Suministro y saneamiento de agua potable correspondiente al quinto bimestre.	302 pesos
Servicio postal del mes de diciembre.	782 pesos
Servicio de limpieza en oficinas del mes de diciembre.	6 mil 032 pesos
Servicio de fumigación en instalaciones del mes de diciembre.	870 pesos
Arrendamiento de fotocopidora del mes de diciembre.	3 mil 800 pesos

Material para impresión.	2 mil 769 pesos
Difusión por radio.	54 mil 822 pesos

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión:

Los ingresos de la gestión se componen de las transferencias autorizadas para el ejercicio fiscal dos mil quince por un monto de 4 millones de pesos, adicionalmente se autorizaron transferencias para el capítulo 1000 servicios personales por la cantidad de 569 mil 017 pesos para cubrir el pago de pensiones por jubilación, ambas cantidades suman el importe de 4 millones 569 mil 017 pesos, al cierre del ejercicio se recaudó la cantidad de 4 millones 163 mil 024 pesos.

## III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Derivado de la aplicación de las disposiciones en materia de armonización contable, en el periodo se observa la disminución del Activo Fijo y Patrimonio de la Comisión, por la actualización del valor contable. Depreciación realizada de acuerdo con los "Parámetros de Estimación de Vida Útil" publicados en el Diario Oficial de la Federación, por un monto de 15 mil 506 pesos. El valor contable actual del patrimonio equivale a la cantidad de 59 mil 742 pesos.

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

### Efectivo y equivalentes

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

	2015	2014
Efectivo en Bancos - Tesorería	68,881	154,463
Efectivo en Bancos- Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	899,919	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	968,800	154,463

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

	2015	2014
<b>Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios</b>	<b>837,136</b>	<b>14,641</b>
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0	0
Depreciación	0	0
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	(0)	(0)



### 3. Autorización e Historia

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

### 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

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

### 4. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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

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

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

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

**5. Políticas de Contabilidad Significativas:**

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

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:**

- a) La Comisión Estatal de Arbitraje Médico no realiza operaciones en moneda extranjera por no estar facultada para ello.

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

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

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





# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
4° TRIMESTRE

2015



Rubro de ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,000,000	569,018	4,569,018	4,569,018	4,163,024	163,024
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>4,000,000</b>	<b>569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>4,163,024</b>	<b>163,024</b>
					Ingresos excedentes <sup>1</sup>	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>4,000,000</b>	<b>569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>4,163,024</b>	<b>163,024</b>
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,000,000	569,018	4,569,018	4,569,018	4,163,024	163,024
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>4,000,000</b>	<b>569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>4,163,024</b>	<b>163,024</b>
					Ingresos excedentes <sup>1</sup>	

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	4,000,000	569,018	4,569,018	3,733,191	3,359,270	835,827
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,000,000</b>	<b>569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>3,733,191</b>	<b>3,359,270</b>	<b>835,827</b>



Cuenta Pública 2015  
**COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO**  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	3,950,000	569,018	4,519,018	3,707,851	3,333,929	811,167
Gasto de Capital	50,000	-	50,000	25,340	25,341	24,660
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,000,000</b>	<b>569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>3,733,191</b>	<b>3,359,270</b>	<b>835,827</b>

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Servicios Personales</b>	<b>2,955,638</b>	<b>569,018</b>	<b>3,524,656</b>	<b>2,968,511</b>	<b>2,711,348</b>	<b>556,145</b>	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	555,240	24,128	531,112	375,923	375,923	155,189	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	24,128	24,128	24,088	24,088	40	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,150,929	367,323	1,783,606	1,447,134	1,269,328	336,472	
Seguridad Social	249,468	-	249,468	185,025	105,668	64,443	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1	936,341	936,342	936,341	936,341	1	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>160,208</b>	-	<b>160,208</b>	<b>137,986</b>	<b>104,927</b>	<b>22,222</b>	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	75,000	10,000	65,000	58,015	24,957	6,985	
Alimentos y Utensilios	8,208	-	8,208	6,678	6,678	1,530	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	48,000	-	48,000	44,000	44,000	4,000	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	4,500	4,500	3,182	3,182	1,318	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,000	-	2,000	-	-	2,000	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	-	-	-	-	-	-	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	15,000	2,500	12,500	12,458	12,458	42	
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	12,000	8,000	20,000	13,653	13,652	6,347	
<b>Servicios Generales</b>	<b>834,154</b>	-	<b>834,154</b>	<b>601,354</b>	<b>517,655</b>	<b>232,800</b>	
Servicios Básicos	87,200	14,800	72,400	35,209	33,362	37,191	
Servicios de Arrendamiento	302,400	26,600	275,800	212,640	208,840	63,160	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	181,925	650	181,275	126,601	117,978	54,674	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	13,352	3,402	16,754	12,395	12,395	4,359	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	139,000	10,400	128,600	106,852	99,950	21,748	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1	55,800	55,801	55,311	489	490	
Servicios de Traslado y Viáticos	71,932	6,067	65,865	14,724	14,724	51,141	
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-	
Otros Servicios Generales	38,344	685	37,659	37,622	29,917	37	

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>50,000</b>		<b>50,000</b>	<b>25,340</b>	<b>25,340</b>	<b>24,660</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	50,000	-	50,000	25,340	25,340	24,660
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
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)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,000,000</b>	<b>569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>3,733,191</b>	<b>3,359,270</b>	<b>835,827</b>



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	4,000,000	569,018	4,569,018	3,733,191	3,359,270	835,827
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	4,000,000	569,018	4,569,018	3,733,191	3,359,270	835,827
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>4,000,000</b>	<b>569,018</b>	<b>4,569,018</b>	<b>3,733,191</b>	<b>3,359,270</b>	<b>835,827</b>



Comisión Estatal  
de Arbitraje Médico

Cuenta Pública 2015  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
Endeudamiento Neto  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



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



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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>4,000,000</b>	<b>4,569,018</b>	<b>4,163,024</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	4,000,000	4,569,018	4,163,024
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	-	-	-
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>4,000,000</b>	<b>3,733,191</b>	<b>3,359,270</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	4,000,000	3,733,191	3,359,270
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>835,827</b>	<b>803,754</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>835,827</b>	<b>803,754</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>835,827</b>	<b>803,754</b>

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

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO  
4° TRIMESTRE

2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Programas</b>						6 = (3 - 4)
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	4,000,000	569,018	4,569,018	3,733,191	3,359,270	835,827
Prestación de Servicios Públicos	4,000,000	569,018	4,569,018	3,733,191	3,359,270	835,827
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	4,000,000	569,018	4,569,018	3,733,191	3,359,270	835,827

## Programas y Proyectos de Inversión

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



### Indicadores de Resultados

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





# Anexos



Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio  
Cuenta Pública 2015  
(Pesos)  
**COMISIÓN ESTATAL DE ARBITRAJE MÉDICO**



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	<div data-bbox="483 863 561 1203" style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"><b>NO APLICA</b></div>	



Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

**No aplica**

Información adicional que dispongan otras leyes

**No aplica**





# Comisión Estatal de Mejora Regulatoria

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Introducción



## INTRODUCCIÓN

### FECHA DE CREACIÓN

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

### OBJETIVO PRINCIPAL

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

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

### ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO

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

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

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

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

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

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

VII.- Brindar asesoría técnica en materia de mejora regulatoria y opinar sobre

nuevos proyectos de regulaciones que las organizaciones y asociaciones empresariales y comerciales sometan a su consideración;

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

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

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

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

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

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

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

## **MISIÓN Y VISIÓN**

### **MISIÓN**

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

### **VISIÓN**

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

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	3,125,334	5,377,639
Impuestos	-	-	Servicios Personales	2,296,677	4,310,088
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	42,915	267,791
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	785,742	799,760
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	-	-
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	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>2,566,591</b>	<b>5,254,057</b>			
Participaciones y Aportaciones	-	-	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,566,591	5,254,057	Participaciones	-	-
			Aportaciones	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>2,702,436</b>	<b>960,006</b>	Convenios	-	-
Ingresos Financieros	-	6			
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	2,702,436	960,000	Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>5,269,027</b>	<b>6,214,063</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>373,701</b>	<b>448,211</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	373,701	448,211
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			<b>Inversión Pública</b>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>3,499,035</b>	<b>5,825,850</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,769,992</b>	<b>388,213</b>

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
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	325,669	906,267	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,300	16,376
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,137,750	475,992	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	17,820	21,418	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	20,102	420,276
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,481,239</b>	<b>1,403,677</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	16,150	46,995
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>41,552</b>	<b>483,647</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	1,849,979	2,105,785	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	602,859	602,859	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,285,100	911,399	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	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>41,552</b>	<b>483,647</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,167,738</b>	<b>1,797,245</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>3,648,977</b>	<b>3,200,922</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	<b>622,850</b>	<b>878,656</b>
			Aportaciones	622,850	878,656
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,984,575</b>	<b>1,838,619</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,769,992	388,213
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,214,583	1,450,406
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>3,607,425</b>	<b>2,717,275</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>3,648,977</b>	<b>3,200,922</b>

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



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>1,213,703</b>	<b>1,661,758</b>	<b>PASIVO</b>	-	<b>442,095</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>584,196</b>	<b>1,661,758</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	-	<b>442,095</b>
Efectivo y Equivalentes	580,598	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	11,076
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	1,661,758	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,598	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	400,174
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	30,845
<b>Activo No Circulante</b>	<b>629,507</b>	-	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	255,806	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	373,701	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>1,381,779</b>	<b>491,629</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	<b>255,806</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	255,806
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,381,779</b>	<b>235,823</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,381,779	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	235,823
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
			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.

Comisión Estatal de Mejora Regulatoria

Concepto	1	2	3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo			
<b>ACTIVO</b>	<b>3,200,922</b>	<b>6,041,734</b>	<b>5,593,679</b>	<b>3,648,977</b>	<b>448,055</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,403,677</b>	<b>6,041,734</b>	<b>4,964,172</b>	<b>2,481,239</b>	<b>1,077,562</b>
Efectivo y Equivalentes	906,267	3,474,979	4,055,577	325,669	580,598
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	475,992	2,534,997	873,239	2,137,750	1,661,758
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	21,418	31,758	35,356	17,820	3,598
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,797,245</b>	<b>-</b>	<b>629,507</b>	<b>1,167,738</b>	<b>629,507</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	2,105,785	-	255,806	1,849,979	255,806
Activos Intangibles	602,859	-	-	602,859	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	911,399	-	373,701	1,285,100	373,701
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>					
<b>Largo Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>					
<b>Otros Pasivos</b>					
				-	41,552
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				-	41,552

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

Nombre del Ente Público

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>878,656</b>	-	-	-	<b>878,656</b>
Aportaciones	878,656	-	-	-	878,656
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>1,450,406</b>	<b>388,213</b>	-	<b>1,838,619</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	388,213	-	388,213
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,450,406	-	-	1,450,406
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>878,656</b>	<b>1,450,406</b>	<b>388,213</b>	-	<b>2,717,275</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	<b>255,806</b>
Aportaciones	255,806	-	-	-	255,806
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>235,823</b>	<b>1,769,992</b>	-	<b>1,534,169</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,769,992	-	1,769,992
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	235,823	-	-	235,823
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>622,850</b>	<b>1,214,583</b>	<b>1,769,992</b>	-	<b>3,607,425</b>

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

Comisión Estatal de Mejora Regulatoria

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>5,269,027</b>	<b>6,214,063</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<b>879,842</b>	<b>292,541</b>
Impuestos	-	-	Origen	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	23,277
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	879,842	269,264
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>1,470,748</b>	<b>956,837</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	255,806	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	1,214,942	956,837
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>2,350,590</b>	<b>664,296</b>
Participaciones y Aportaciones	-	-	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,566,591	5,254,057	Origen	-	-
Otros Orígenes de Operación	2,702,436	960,006	Endeudamiento Neto	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>3,499,035</b>	<b>5,825,850</b>	Interno	-	-
Servicios Personales	2,296,677	4,310,088	Externo	-	-
Materiales y Suministros	42,915	267,791	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Servicios Generales	785,742	799,760	<b>Aplicación</b>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Interno	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Externo	-	-
Ayudas Sociales	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	580,598	276,083
Transferencias a la Seguridad Social	-	-			
Donativos	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>906,267</b>	<b>1,182,350</b>
Transferencias al Exterior	-	-	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>325,669</b>	<b>906,267</b>
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	373,701	448,211			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>1,769,992</b>	<b>388,213</b>			

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

## INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE LA COMISION ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA  
DEL 1° DE ENERO AL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014**

**1.- NOTAS DE DESGLOSE** **2015** **2014**

**1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Al 31 de Diciembre , este rubro está integrado de la siguiente forma:

Bancos	325,669.00	906,267.00
	-----	-----
SUMA	325,669.00	906,267.00

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

**1.2 DERECHO A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**

El importe principal de este rubro es el siguiente:

Cuentas por cobrar a Gobierno del estado	2,137,750.00	466,989
--	--------------	---------

El importe corresponde al presupuesto pendiente de radicar, en el caso de 2015, específicamente al recurso del proyecto Sistematización en medios electrónicos de la manifestación de impacto regulatorio (2'000,000.00) y \$137,750.00 principalmente del Aguinaldo 2015 que se pagará en los primeros días de 2016.

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

**1.3 ACTIVO NO CIRCULANTE**

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

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

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

#### 1.4 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro se integra de la siguiente manera:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo	25,402.00	436,652.00
Retenciones y contribuciones	16,150.00	46,995.00
	-----	-----
	41,552.00	483,647.00

Las cuentas por pagar a corto plazo se integran principalmente por el registro de la provisión del pago de las cuotas al IMSS de los meses de Noviembre y Diciembre, la cuenta de Retenciones y Contribuciones se integra por los impuestos retenidos (I.S.R. por salarios, cuotas obreras al IMSS y el Impuesto sobre Erogaciones al Trabajo Personal) que se enteraran en el siguiente mes o bimestre.

#### 1.5 PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

## 2.- NOTAS DE MEMORIA

### 2.1 COMPROMISOS Y CONTINGENCIAS

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

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

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

## 3.- NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 3.1 FECHA DE CREACIÓN



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

### **3.2 OBJETIVO PRINCIPAL**

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

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

### **3.3 ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **3.4 MISIÓN Y VISIÓN**

#### **MISIÓN**

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

#### **VISIÓN**

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



Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA  
ANUAL

2015



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,522,610	-	4,522,610	1,945,640	2,576,970	1,945,640
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>4,522,610</b>	<b>-</b>	<b>4,522,610</b>	<b>1,945,640</b>	<b>2,576,970</b>	<b>1,945,640</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>4,522,610</b>	-	<b>4,522,610</b>	<b>1,945,640</b>	<b>2,576,970</b>	<b>1,945,640</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	78,400	-	78,400	78,400	78,400	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,444,210	-	4,444,210	1,867,240	2,498,570	1,945,640
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>4,522,610</b>	<b>-</b>	<b>4,522,610</b>	<b>1,945,640</b>	<b>2,576,970</b>	<b>1,945,640</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	5,269,027	-	5,269,027	3,083,167	3,083,167	2,185,860
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>5,269,027</b>	<b>-</b>	<b>5,269,027</b>	<b>3,083,167</b>	<b>3,083,167</b>	<b>2,185,860</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	5,269,027	-	5,269,027	3,083,167	3,083,167	2,185,860
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>5,269,027</b>	<b>-</b>	<b>5,269,027</b>	<b>3,083,167</b>	<b>3,083,167</b>	<b>2,185,860</b>

Cuenta Pública 2015  
Comisión Estatal de Mejora Regulatoria  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
<b>Servicios Personales</b>							
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,491,882	-	2,389,216	2,265,487	2,265,487	123,729	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	428,415	102,666	431,845	431,845	431,845	-	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	3,430	-	-	-	-	
Seguridad Social	1,592,700	109,259	1,483,441	1,430,082	1,430,082	53,359	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	227,188	803	227,991	157,621	157,621	70,370	
Previsiones	243,579	2,360	245,939	245,939	245,939	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
<b>Materiales y Suministros</b>							
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	41,500	4,051	45,551	42,851	42,851	2,700	
Alimentos y Utensilios	8,500	1,689	6,811	6,811	6,811	-	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	2,000	1,629	3,629	3,629	3,629	-	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	32	32	32	32	-	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	-	-	-	-	-	-	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	27,000	3,593	30,593	27,893	27,893	2,700	
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	4,000	486	4,486	4,486	4,486	-	
<b>Servicios Generales</b>							
Servicios Básicos	2,535,645	98,615	2,634,260	774,829	774,829	1,859,431	
Servicios de Arrendamiento	72,828	5,786	78,614	78,614	78,614	-	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	563,434	12,791	576,225	520,512	520,512	55,713	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,800,000	41,798	1,841,798	41,798	41,798	1,800,000	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	-	4,296	4,296	4,296	4,296	-	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	43,724	7,502	51,226	51,226	51,226	-	
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-	
Servicios Oficiales	7,368	731	6,637	5,919	5,919	718	
Otros Servicios Generales	-	26,800	26,800	26,800	26,800	-	
	48,291	373	48,664	45,664	45,664	3,000	



Cuenta Pública 2015  
Comisión Estatal de Mejora Regulatoria  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	200,000		200,000			200,000
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	200,000	-	200,000	-	-	200,000
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
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  
 Comisión Estatal de Mejora Regulatoria  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
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)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>5,269,027</b>	-	<b>5,269,027</b>	<b>3,083,167</b>	<b>3,083,167</b>	<b>2,185,860</b>
						6 = ( 3 - 4 )

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	5,269,027	-	5,269,027	3,083,167	3,083,167	2,185,860
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	5,269,027	-	5,269,027	3,083,167	3,083,167	2,185,860
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>5,269,027</b>	<b>-</b>	<b>5,269,027</b>	<b>3,083,167</b>	<b>3,083,167</b>	<b>2,185,860</b>



Identificación de Crédito o Instrumento			Devengado	Pagado
Créditos Bancarios				
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>			-	-
Otros Instrumentos de Deuda				
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>			-	-
<b>TOTAL</b>			-	-





Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISIÓN ESTATAL DE MEJORA REGULATORIA  
ANUAL

2015





## PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

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

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

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

**INDICADORES DE RESULTADOS**

**NO APLICA**

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Programas</b>						6 = ( 3 - 4 )
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	<b>5,269,027</b>		<b>5,269,027</b>	<b>3,083,167</b>	<b>3,083,167</b>	<b>2,185,860</b>
Prestación de Servicios Públicos	3,269,027		3,269,027	3,083,167	3,083,167	185,860
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
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	2,000,000		2,000,000	-	-	2,000,000
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>5,269,027</b>		<b>5,269,027</b>	<b>3,083,167</b>	<b>3,083,167</b>	<b>2,185,860</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>4,522,610</b>	<b>1,945,640</b>	<b>2,576,970</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	4,522,610	1,945,640	2,576,970
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>5,269,027</b>	<b>3,083,167</b>	<b>3,083,167</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	5,269,027	3,083,167	3,083,167
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>- 746,417</b>	<b>1,137,527</b>	<b>506,197</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>- 746,417</b>	<b>1,137,527</b>	<b>506,197</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>- 746,417</b>	<b>1,137,527</b>	<b>506,197</b>

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

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Comisión Estatal  
de Mejora  
Regulatoria

## Anexos



**RELACIÓN DE ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS**

(ARTÍCULO 46, ÚLTIMO PÁRRAFO LGCG)

**NO APLICA**

INFORMACIÓN ADICIONAL QUE DISPONGAN OTRAS LEYES

**NO APLICA**









# Comisión Estatal de Reservas Territoriales

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS  
TERRITORIALES  
4° TRIMESTRE

2015



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

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

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







# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
4° TRIMESTRE | 2015



COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	6,296,932	6,246,783
Impuestos	-	-	Servicios Personales	5,041,508	4,983,966
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	269,595	240,924
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	985,829	1,021,893
Derechos	-	-		-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	-	-
	-	-	Pensiones y Jubilaciones	-	-
	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
	-	-	Donativos	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>6,274,431</b>	<b>6,381,968</b>	Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-		-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	6,274,431	6,381,968	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
	-	-	Participaciones	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>1,514,161</b>	<b>1,295,145</b>	Convenios	-	-
Ingresos Financieros	-	-		-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,514,161	1,295,145	Gastos de la Deuda Pública	-	-
	-	-	Costo por Coberturas	-	-
	-	-	Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>7,788,592</b>	<b>7,677,113</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>10,044</b>	<b>4,771</b>
	-	-	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	10,044	4,771
	-	-	Provisiones	-	-
	-	-	Disminución de Inventarios	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
	-	-	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
	-	-	Otros Gastos	-	-
	-	-	<b>Inversión Pública</b>	-	-
	-	-	Inversión Pública no Capitalizable	-	-
	-	-		-	-
	-	-	<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>6,306,976</b>	<b>6,251,554</b>
	-	-	<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,481,616</b>	<b>1,425,559</b>

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

COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	1,953,261	2,003,581
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	502,380	564,137
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,455,641</b>	<b>2,567,718</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	447,351,819	447,351,819
Bienes Muebles	1,317,264	1,922,719
Activos Intangibles	149,226	226,331
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	677,630	61,120
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>449,495,939</b>	<b>449,561,989</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>451,951,580</b>	<b>452,129,707</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	355,915	517,494
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>355,915</b>	<b>517,494</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>355,915</b>	<b>517,494</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	<b>449,439,969</b>	<b>449,530,862</b>
Aportaciones	449,439,969	449,530,862
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	<b>2,155,696</b>	<b>2,081,351</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,481,616	1,425,559
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Revalúos	-	-
Reservas	674,080	655,792
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>451,595,665</b>	<b>451,612,213</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>451,951,580</b>	<b>452,129,707</b>

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

COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>794,637</b>	<b>616,510</b>	<b>PASIVO</b>		<b>161,579</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>112,077</b>		<b>Pasivo Circulante</b>		<b>161,579</b>
Efectivo y Equivalentes	50,320		Cuentas por Pagar a Corto Plazo		161,579
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	61,757		Documentos por Pagar a Corto Plazo		-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		-
Inventarios	-		Títulos y Valores a Corto Plazo		-
Almacenes	-		Pasivos Diferidos a Corto Plazo		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		-
Otros Activos Circulantes	-		Provisiones a Corto Plazo		-
			Otros Pasivos a Corto Plazo		-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>682,560</b>	<b>616,510</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-		Cuentas por Pagar a Largo Plazo		-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-		Documentos por Pagar a Largo Plazo		-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	605,455		Deuda Pública a Largo Plazo		-
Bienes Muebles	77,105		Pasivos Diferidos a Largo Plazo		-
Activos Intangibles	-		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	616,510	Provisiones a Largo Plazo		-
Activos Diferidos	-				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-		<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>74,345</b>	<b>90,893</b>
Otros Activos no Circulantes	-		<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		<b>90,893</b>
			Aportaciones		90,893
			Donaciones de Capital		-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>74,345</b>	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	56,057	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-	
			Revaluos	-	
			Reservas	18,288	
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	-	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	

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

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>452,129,727</b>	<b>136,722,596</b>	<b>136,900,743</b>	<b>451,951,580</b>	<b>178,147</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>2,567,718</b>	<b>13,749,517</b>	<b>13,861,594</b>	<b>2,455,641</b>	<b>112,077</b>
Efectivo y Equivalentes	2,003,581	6,860,603	6,910,923	1,953,261	50,320
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	564,137	6,874,580	6,936,337	502,380	61,757
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	14,334	14,334	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>449,562,009</b>	<b>122,973,079</b>	<b>123,039,149</b>	<b>449,495,939</b>	<b>66,070</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	447,351,819	122,321,682	122,321,682	447,351,819	-
Bienes Muebles	1,922,738	34,887	640,361	1,317,264	605,474
Activos Intangibles	226,332	-	77,106	149,226	77,106
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	61,120	616,510	-	677,630	616,510
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
<b>Largo Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
	<b>Otros Pasivos</b>			-	<b>355,915</b>
	<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			-	<b>355,915</b>

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>449,530,862</b>	-	-	-	<b>449,530,862</b>
Aportaciones	449,530,862	-	-	-	449,530,862
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>655,792</b>	<b>1,425,559</b>	-	<b>2,081,351</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,425,559	-	1,425,559
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	655,792	-	-	655,792
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>449,530,862</b>	<b>655,792</b>	<b>1,425,559</b>	-	<b>451,612,213</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	<b>90,893</b>
Aportaciones	90,893	-	-	-	90,893
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>18,288</b>	<b>1,481,616</b>	-	<b>1,499,904</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,481,616	-	1,481,616
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	18,288	-	-	18,288
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>449,439,969</b>	<b>674,080</b>	<b>1,481,616</b>	-	<b>451,595,665</b>

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 31 de diciembre de 2015 y 2014  
(Pesos)  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>			<b>Origen</b>		
Impuestos	-	7,677,113	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,317,264	136,530
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	-	-	Bienes Muebles	1,317,264	136,530
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	6,274,431	6,381,968	Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Otros Orígenes de Operación	1,514,161	1,295,145			
	<b>6,306,976</b>	<b>6,251,554</b>	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>1,317,264</b>	<b>136,530</b>
<b>Aplicación</b>			<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	5,041,508	4,983,966	<b>Origen</b>		
Materiales y Suministros	269,595	240,924	Endeudamiento Neto	220,604	571,038
Servicios Generales	985,829	1,021,893	Interno	220,604	571,038
	-	-	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	<b>Aplicación</b>		
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>220,604</b>	<b>571,038</b>
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>56,252</b>	<b>717,991</b>
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	10,044	4,771			
	<b>1,481,616</b>	<b>1,425,559</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>2,009,513</b>	<b>1,285,590</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>1,481,616</b>	<b>1,425,559</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>1,953,261</b>	<b>2,003,581</b>

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

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C. P. PETRA LOPEZ ESTRADA  
AUXILIAR ADMINISTRATIVO

C. P. TERESITA DEL N. J. IRAGORRI MACIAS  
SUBDIR. ADMINISTRATIVA Y REC. FINANCIEROS

LIC. MA. GUADALUPE RAMIREZ HERNANDEZ  
DIRECTORA GENERAL

Informe de Pasivos Contingentes

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**1.1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVO**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

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

<b>NUMERO DE CUENTA</b>	<b>TIPO DE CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
0453212114	CUENTA DE CHEQUES	<b>1,275,180.98</b>
0151985388	CUENTA DE CHEQUES	<b>12,026.53</b>
	<b>SUMA</b>	<b>1,287,207.51</b>

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

<b>NUMERO DE CUENTA</b>	<b>DESCRIPCION</b>	<b>SALDO</b>
2039084940	PREDIO EL JILGUERO	<b>662,053.82</b>

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

**4.- DEUDORES DIVERSOS.** El saldo en esta cuenta corresponde a las ministraciones de gasto corriente pendientes de depósito por parte de Gobierno del Estado del mes de diciembre y segunda parte de aguinaldo 2015.

MINISTRACION GASTO CORRIENTE DICIEMBRE 2015	<b>71,107.44</b>
MINISTRACION SEGUNDA PARTE DE AGUINALDO 2015	<b>431,272.54</b>
<b>TOTAL</b>	<b>502,379.98</b>

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

## COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

### INMUEBLES EN RESERVA

INMUEBLES EN RESERVA ESCRITURADOS	122,321,682.20
INMUEBLES EN RESERVA POR ESCRITURAR	325,030,136.38
<b>TOTAL</b>	<b>447,351,818.58</b>

### BIENES MUEBLES

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	944,534.15
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,874.52
EQUIPO DE TRANSPORTE	357,042.78
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	12,812.64
<b>TOTAL</b>	<b>1,317,264.09</b>

### DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES	592,8024.85
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	84,825.34
<b>TOTAL</b>	<b>677,630.19</b>

### ACTIVOS INTANGIBLES

SOFTWARE	149,225.86
----------	------------

### PASIVO

#### PASIVO CIRCULANTE

#### 6.- SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR.- Integrado de la siguiente manera:

SUELDOS POR PAGAR (SEGUNDA PARTE DE AGUINALDO)	306,483.16
HUGO ALBERTO BUSTOS QUINTO (SEGUNDA QUINCENA DICIEMBRE)	3,413.80
<b>TOTAL</b>	<b>309,896.96</b>

#### 7.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO.- Integrado de la siguiente manera:

TELEFONOS DE MEXICO S.A.B. DE C.V.	799.00
------------------------------------	--------

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

IMSS	<b>42,808.24</b>
2% SOBRE NOMINA	<b>2,414.00</b>
CUOTA I.C.T.S.G.E.M.	<b>-3.02</b>
<b>TOTAL</b>	<b>45,219.22</b>

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

**10.- PATRIMONIO GENERADO**

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	<b>56,057.33</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>1,425,558.62</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>674,080.35</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2,155,696.30</b>

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

**2. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

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

PARTICIPACIONES GOBIERNO DEL ESTADO 2015	<b>6,274,431.25</b>
CONVENIO CERT/FIFONAFE	<b>88,602.20</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>1,425,558.62</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7,788,592.07</b>

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

SERVICIOS PERSONALES	<b>5,041,507.39</b>
MATERIALES Y SUMINISTROS	<b>269,595.32</b>
SERVICIOS GENERALES	<b>985,829.29</b>
<b>TOTAL</b>	<b>6,296,932.00</b>

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

**OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS**

DEPRECIACION DE BIENES MUEBLES	<b>9,304.56</b>
AMORTIZACION ACUM. ACTIVOS INTANGIBLES	<b>739.56</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10,044.12</b>

**3. NOTA AL ESTADO DE VARIACIONES DEL PATRIMONIO**

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

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	<b>450,858,999.59</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	<b>57,253.32</b>
FONDO PARA LA RESERVA TERRITORIAL	<b>674,080.35</b>
<b>TOTAL</b>	<b>451,595,664.85</b>

**4. NOTA AL ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**

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

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

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

**AHORRO/DESAHORRO ANTES DE LOS RUBROS EXTRAORDINARIOS**

<b>AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1,481,615.95</b>
<b>MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTEN AL PRESUPUESTO</b>	<b>1,184,010.07</b>
DEPRECIACION	<b>592,804.85</b>
AMORTIZACION	<b>84,825.34</b>
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	<b>502,379.98</b>
DEPOSITOS EN GARANTIA	<b>4,000.00</b>







# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
4° TRIMESTRE

2015



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	7,579,431	89,431	7,668,862	6,274,431	5,772,051	1,807,380
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>7,579,431</b>	<b>89,431</b>	<b>7,668,862</b>	<b>6,274,431</b>	<b>5,772,051</b>	<b>1,807,380</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,033</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,363,033</b>	<b>5,860,653</b>	<b>1,718,778</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,579,431	178,033	7,757,465	6,363,033	5,860,653	1,718,778
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,033</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,363,033</b>	<b>5,860,653</b>	<b>1,718,778</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	7,579,431	178,034	7,757,465	6,331,819	5,977,995	1,425,646
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,034</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,331,819</b>	<b>5,977,995</b>	<b>1,425,646</b>

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	7,579,431	178,034	7,757,465	6,331,819	5,977,995	1,425,646
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,034</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,331,819</b>	<b>5,977,995</b>	<b>1,425,646</b>

Cuenta Pública 2015  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>5,884,871</b>	<b>24,700</b>	<b>5,909,571</b>	<b>5,041,507</b>	<b>4,688,482</b>	<b>868,064</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	3,342,169	268,376	3,073,793	2,775,395	2,775,395	298,398
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	988,520	186,797	1,175,317	888,353	606,319	286,964
Seguridad Social	500,592	105,719	394,873	287,987	245,179	106,886
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,019,990	209,998	1,229,988	1,069,976	1,044,207	160,012
Previsiones	33,600	2,000	35,600	19,796	17,382	15,804
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>460,500</b>	<b>43,931</b>	<b>504,431</b>	<b>269,596</b>	<b>269,596</b>	<b>234,835</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	147,000	12,079	159,079	93,134	93,134	65,945
Alimentos y Utensilios	30,000	3,500	33,500	22,067	22,067	11,433
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	25,000	352	25,352	12,096	12,096	13,256
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,500	-	1,500	47	47	1,453
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	132,000	15,000	147,000	101,734	101,733	45,266
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	40,000	-	40,000	12,369	12,369	27,631
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	85,000	13,000	98,000	28,149	28,149	69,851
<b>Servicios Generales</b>	<b>1,074,060</b>	<b>79,403</b>	<b>1,153,463</b>	<b>985,829</b>	<b>985,031</b>	<b>167,634</b>
Servicios Básicos	148,591	5,253	143,338	102,253	101,455	41,085
Servicios de Arrendamiento	455,172	41,478	413,694	403,183	403,182	10,511
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	151,416	16,786	168,202	138,829	138,829	29,373
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	38,881	4,302	34,579	31,818	31,818	2,761
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	181,000	57,724	238,724	198,565	198,566	40,159
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	84,000	876	84,876	42,621	42,621	42,255
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	15,000	55,050	70,050	68,560	68,560	1,490

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,034</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,331,819</b>	<b>5,977,995</b>	<b>1,425,646</b>
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	7,579,431	178,034	7,757,465	6,331,819	5,977,995	1,425,646
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>	-	-	-	-	-	-
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,034</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,331,819</b>	<b>5,977,995</b>	<b>1,425,646</b>

Cuenta Pública 2015  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>160,000</b>	<b>30,000</b>	<b>190,000</b>	<b>34,887</b>	<b>34,887</b>	<b>155,113</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	40,000	30,000	70,000	34,887	34,887	35,113
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	120,000	-	120,000	-	-	120,000
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
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  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = ( 3 - 4 )
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = ( 1 + 2 )	Devengado 4	Pagado 5	
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
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)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,034</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,331,819</b>	<b>5,977,995</b>	<b>1,425,646</b>

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación		Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B		
<b>Créditos Bancarios</b>				
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>Total Créditos Bancarios</b>	-	-	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>				
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-





# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
4° TRIMESTRE | 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>						
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,034</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,331,819</b>	<b>5,977,995</b>	<b>1,425,646</b>
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	7,579,431	178,034	7,757,465	6,331,819	5,977,995	1,425,646
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>						
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca</b>						
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>						
<b>Total del Gasto</b>	<b>7,579,431</b>	<b>178,034</b>	<b>7,757,465</b>	<b>6,331,819</b>	<b>5,977,995</b>	<b>1,425,646</b>

COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>7,579,431</b>	<b>6,363,033</b>	<b>5,860,653</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	7,579,431	6,363,033	5,860,653
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>7,579,431</b>	<b>6,331,819</b>	<b>5,977,995</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	7,579,431	6,331,819	5,977,995
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>0</b>	<b>31,214</b>	<b>117,342</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>0</b>	<b>31,214</b>	<b>117,342</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>0</b>	<b>31,214</b>	<b>117,342</b>

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

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados





## COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

---

### Programas y Proyectos de Inversión

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción III, inciso b, se aclara que esta Comisión Estatal de reservas Territoriales al 31 de diciembre del 2015, no tiene Programas y Proyectos de Inversión.





# Anexos

CUENTA PÚBLICA  
COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES  
4° TRIMESTRE

2015



Relación de cuentas bancarias productivas específicas

Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
	NO APLICA		

COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	Lomas de Cocoyoc Panorama XVIII Volcanes(Mpio de Atlatlahuacan, sup. 19,748.41m2, clave catastral 5205-02-011-024)	20,988,844
	Lomas de Cocoyoc Panorama XVIII Volcanes(Municipio de Atlatlahuacan, sup.3,256.78m2, clave catastral 5205-02-011-023)	5,165,158
	Nicolás Bravo S/N Xalostoc (Municipio de Ayala, superficie 52,271.00, clave catastral 6408-00-900-299)	34,266,722
	Colonia del Bosque (Municipio de Cuernavaca, superficie 31,614.00, clave catastral 1100-33-005-005)	21,303,939
	La Mesa o Rancho los Gavilanes (Municipio de Yecapixtla, superficie 80,000.00m2, clave catastral 6500-01-084-015)	15,949,945
	Zapata frac. F-14 (Municipio de Emiliano Zapata, superficie 38,336.00m2, clave catastral 1200-02-316-001)	142,539
	Alta Tensión (Municipio de Cuernavaca, superficie 227.07m2, clave catastral 1100-07-026-136)	1,051,525
	Calle Tres y Leñeros (Municipio de Cuernavaca, superficie 165.24m2, clave catastral 1100-10-012-451)	309,070
	Frac. Arboleda (Municipio de Cuernavaca, superficie 1,131.27m2, clave catastral 1100-16-002-739)	2,209,606
	Joyas de Cortes (Municipio de Cuernavaca, superficie 2,599.00m2, clave catastral 1100-20-001-185)	2,381,422
	La Cañada (Municipio de Cuernavaca, superficie 368.00m2, clave catastral 1100-15-004-918)	883,473
	Loma Bonita 2 (Municipio de Cuernavaca, superficie 1,169.00m2, clave catastral 1100-11-009-001)	5,398,796
	Los Cizos (Municipio de Cuernavaca, superficie 1,415.00m2, clave catastral 1100-30-032-096)	5,142,232
	Rinconada San Jerónimo (Municipio de Cuernavaca, superficie 2,257.00m2, clave catastral 1100-14-010-066)	6,510,330
	Zacatecontitlan (Municipio de Cuernavaca, superficie 166.00m2, clave catastral 1100-17-094-019)	440,405
	Fincas Mza. 18 (Municipio de Atlatlahuacan, superficie 1,151.35m2, clave catastral 5205-01-018-029)	1,006,878
	Fincas Mza. 14 (Municipio de Atlatlahuacan, superficie 12,497.74m2, clave catastral 5205-01-014-029)	11,034,719
	Fuentes XVI (1) (Municipio de Atlatlahuacan, superficie 3,219.25m2, clave catastral 5205-05-050-038)	9,863,551
	Fuentes XVI (2)(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 4,161.16m2, clave catastral 5205-05-050-039)	9,264,033
	Lago VI(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 8,500.00m2, clave catastral 5205-04-074-002)	11,132,056
	Lago VI secc. II(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 9,220.68m2, clave catastral 5205-04-074-001)	8,432,434
	Mirador IV D-11(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 3,296.76m2, clave catastral 5205-01-022-023)	3,531,968
	Mirador IV L- 1(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 1,101.14m2, clave catastral 5205-01-024-001)	2,276,933
	Mirador IV L-18(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 4,446.72m2, clave catastral 5205-01-023-018)	7,051,614
	Mirador IV D-14(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 2,365.52m2, clave catastral 5205-01-025-008)	5,159,211
	Mirador XVII(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 13,861.29m2, clave catastral 5205-05-043-011)	28,094,762
	Paisaje I Mza. 4(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 8,663.00m2, clave catastral 5205-01-004-001)	13,835,076
	Paisaje I Mza. 2(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 6,603.00m2, clave catastral 5205-01-002-001)	10,603,457
	Paisaje I Mza. 3(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 7,808.00m2, clave catastral 5205-01-003-075)	5,166,452
	Paisaje II Mza. 9(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 1,756.60m2, clave catastral 5205-01-009-023)	1,719,146
	Paisaje II Mza. 11(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 2,995.41m2, clave catastral 5205-01-011-028)	2,949,826
	Paisaje II Mza. 10(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 2,504.72m2, clave catastral 5205-01-018-027)	2,516,112
	Paisaje VI(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 8,891.97m2, clave catastral 5205-05-024-026)	11,424,962
	Panorama X-A (1)(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 1,157.90m2, clave catastral 5114-02-237-002)	303,975
	Panorama X-A (2)(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 3,630.58m2, clave catastral 5205-03-033-031)	4,567,354
	Panorama X-C D-18(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 6,054.00m2, clave catastral 5205-03-005-060)	15,961,444
	Panorama X-C D-19(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 2,700.00m2, clave catastral 5205-05-005-052)	5,887,519
	Panorama X-C D20(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 1,635.00, clave catastral 5205-03-005-046)	4,310,697
	Panorama X-C D-21(Municipio de Atlatlahuacan, superficie 1,245.00m2, clave catastral 5205-03-012-037)	1,573,433

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

COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERRITORIALES

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	Panorama X-C-D-22(Municipio de Atlatlahucan, superficie 629.00m2, clave catastral 5205-03-013-025)	1,084,374
	Panorama X-C-D-23(Municipio de Atlatlahucan, superficie 837.00m2, clave catastral 5205-03-014-020)	1,104,852
	Panorama XI D-24(Municipio de Atlatlahucan, superficie 500.00m2, clave catastral 5205-03-002-001)	1,410,798
	Panorama XI D-25(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1,896.00m2, clave catastral 5205-03-006-020)	3,151,435
	Panorama XI D-26(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1581.00m2, clave catastral 5205-03-007-037)	2,917,492
	Panorama XI D-27(Municipio de Atlatlahucan, superficie 2,585.45m2, clave catastral 5205-03-005-069)	6,290,956
	Panorama XI D-28(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1,896.00m2, clave catastral 5205-03-008-020)	3,282,043
	Panorama XI D-29(Municipio de Atlatlahucan, superficie 662.54m2, clave catastral 5205-03-010-001)	1,537,951
	Panorama XI D-30(Municipio de Atlatlahucan, superficie 1,583.26m2, clave catastral 5205-03-005-045)	4,173,599
	Panorama XII L-1(Municipio de Atlatlahucan, superficie 17,814.14m2, clave catastral 5205-03-031-001)	16,997,066
	Panorama XII L-28(Municipio de Atlatlahucan, superficie 5,370.94m2, clave catastral 5205-03-031-028)	8,577,803
	Panorama XIV(Municipio de Atlatlahucan, superficie 3,255.00m2, clave catastral 5205-01-028-001)	6,865,442
	Panorama XV Mza. 26(Municipio de Atlatlahucan, superficie 2,857.82m2, clave catastral 5205-05-026-004)	7,572,063
	Panorama XV Mza. 30(Municipio de Atlatlahucan, superficie 2,008.12m2, clave catastral 5205-05-030-002)	5,317,054
	Panorama XIX Volcanes(Municipio de Atlatlahucan, superficie 11,410.83m2, clave catastral 5114-02-360-120)	11,540,328
	Panorama XIX Popocatepetl(Municipio de Atlatlahucan, superficie 14,267.99m2, clave catastral 5114-02-362-001)	13,172,991
	Polo XIII(Municipio de Atlatlahucan, superficie 6,818.73m2, clave catastral 5205-05-011-001)	18,150,183
	Tepozteco II(Municipio de Atlatlahucan, superficie 6,800.00m2, clave catastral 5205-04-008-001)	9,955,577
	Vista Hermosa (1)(Municipio de Atlatlahucan, superficie 528.50m2, clave catastral 5205-04-002-034)	1,062,172
	Vista Hermosa (2)(Municipio de Atlatlahucan, superficie 2,612.52m2, clave catastral 5205-04-001-115)	6,614,774
	Las Alondras (Municipio de Cuautla, superficie 648.00m2, clave catastral 6100-19-045-022)	767,742
	La Araucaria(Municipio de Cuautla, superficie 405.00m2, clave catastral 6100-09-007-053)	601,945
	El Jilguero(Municipio de Cuautla, superficie 9,000.00m2, clave catastral 6100-16-029-092)	4,621,937
	Loma Bonita 1 (Municipio de Cuernavaca, superficie 2,507.00m2, clave catastral 1100-11-033-065)	10,769,622
		<b>447,351,819</b>







# Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





Consejo de  
**Ciencia y Tecnología**  
del Estado de Morelos

# Introducción



## Introducción

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

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





Consejo de  
**Ciencia y Tecnología**  
del Estado de Morelos

# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE MORELOS  
ENERO - DICIEMBRE

2015





Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	2,985,116	981,625	Gastos de Funcionamiento	19,649,708	10,351,943
Impuestos	-	-	Servicios Personales	10,088,527	8,729,043
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	3,190,886	321,524
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	6,370,295	1,301,376
Derechos	1,350,015	981,625			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,366,120</b>	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,635,101	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	1,302,193	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	63,927	-
			Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>19,356,384</b>	<b>22,564,318</b>	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	<b>11,207,880</b>
Participaciones y Aportaciones	6,816,414	11,231,500	Participaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	12,539,970	11,332,818	Aportaciones	-	2,336,362
			Convenios	-	8,871,518
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>58,621</b>	<b>270,341</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Ingresos Financieros	58,621	270,341	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Costo por Coberturas	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>22,400,121</b>	<b>23,816,284</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>4,419,224</b>	<b>23,289,795</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,419,224	22,870,892
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	418,903
			<b>Inversión Pública</b>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>25,435,052</b>	<b>44,849,618</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-</b>	<b>3,034,931</b>
					<b>-</b>
					<b>21,033,334</b>

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

**Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Derechos y Equivalentes	5,059,990	6,133,935	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,108,619	4,524,176
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,160,780	916,224	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	384,440
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>6,220,770</b>	<b>7,050,159</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	1,240
Activo No Circulante			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>1,108,619</b>	<b>4,909,856</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	33,605,471	33,996,549	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	433,290	577,467	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	22,899,761	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	-	-	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Total del Pasivo</b>	<b>1,108,619</b>	<b>4,909,856</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>9,450,947</b>	<b>11,674,255</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>15,671,717</b>	<b>18,724,414</b>	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	<b>13,531,237</b>	<b>34,545,147</b>
			Aportaciones	10,798,547	31,812,457
			Donaciones de Capital	2,732,690	2,732,690
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	<b>1,031,861</b>	<b>20,730,589</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,034,931	21,033,334
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,066,792	302,745
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>14,563,098</b>	<b>13,814,558</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>15,671,717</b>	<b>18,724,414</b>

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>3,267,254</b>	<b>244,556</b>	<b>PASIVO</b>		<b>3,801,237</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,073,946</b>	<b>244,556</b>	<b>Pasivo Circulante</b>		<b>3,801,237</b>
Efectivo y Equivalentes	1,073,946	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,415,557
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	244,556	Documentos por Pagar a Corto Plazo		-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo		-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo		384,440
			Otros Pasivos a Corto Plazo		1,240
<b>Activo No Circulante</b>	<b>2,193,308</b>				
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante		-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo		-
Bienes Muebles	391,078	-	Deuda Pública a Largo Plazo		-
Activos Intangibles	114,177	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,688,053	-	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	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>21,762,450</b>	<b>21,013,910</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		<b>21,013,910</b>
			Aportaciones		21,013,910
			Donaciones de Capital		-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		-
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>21,762,450</b>	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	17,998,403	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,764,047	-
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>18,724,414</b>	<b>120,583,511</b>	<b>123,636,208</b>	<b>15,671,717</b>	<b>3,052,697</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>7,050,159</b>	<b>68,292,550</b>	<b>69,121,939</b>	<b>6,220,770</b>	<b>829,389</b>
Efectivo y Equivalentes	6,133,935	43,648,479	44,722,424	5,059,990	1,073,945
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	916,224	24,644,071	24,399,515	1,160,780	244,556
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>11,674,255</b>	<b>52,290,961</b>	<b>54,514,269</b>	<b>9,450,947</b>	<b>2,223,308</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	33,996,549	28,419,942	28,811,020	33,605,471	391,078
Activos Intangibles	577,467	433,290	577,467	433,290	144,177
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	23,437,729	25,125,782	24,587,814	1,688,053
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
Instituciones de Crédito	Peso	México	-	-	
Títulos y Valores	Peso	México	-	-	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-	
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	-	-	
Deuda Bilateral	Peso	México	-	-	
Títulos y Valores	Peso	México	-	-	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-	
Subtotal a Corto Plazo			-	-	
<b>Largo Plazo</b>					
Instituciones de Crédito	Peso	México	-	-	
Títulos y Valores	Peso	México	-	-	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-	
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	-	-	
Deuda Bilateral	Peso	México	-	-	
Títulos y Valores	Peso	México	-	-	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	-	-	
Subtotal a Largo Plazo			-	-	
<b>Deuda Externa</b>			-	-	
<b>Otros Pasivos</b>			-	-	
Subtotal a Largo Plazo	Peso	México	4,909,856	1,108,619	
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			4,909,856	1,108,619	

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

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>34,545,147</b>	-	-	-	<b>34,545,147</b>
Aportaciones	31,812,457	-	-	-	31,812,457
Donaciones de Capital	2,732,690	-	-	-	2,732,690
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>20,730,589</b>	<b>21,033,334</b>	<b>21,033,334</b>	<b>20,730,589</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	21,033,334	21,033,334	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	20,730,589	-	-	20,730,589
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>34,545,147</b>	<b>20,730,589</b>	<b>21,033,334</b>	<b>21,033,334</b>	<b>13,814,558</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>21,013,910</b>	-	-	-	<b>21,013,910</b>
Aportaciones	21,013,910	-	-	-	21,013,910
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>24,797,381</b>	<b>3,034,931</b>	<b>21,033,334</b>	<b>729,116</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	3,034,931	21,033,334	24,068,265
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	24,797,381	-	-	24,797,381
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>13,531,237</b>	<b>4,066,792</b>	<b>3,034,931</b>	-	<b>14,563,098</b>

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

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>	<b>21,220,214</b>	<b>23,816,284</b>	<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Impuestos	-	-	Origen	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	970,016	981,625	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>338,934</b>	<b>16,473,104</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,635,101	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	336,262	16,473,104
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	2,672	-
Participaciones y Aportaciones	6,816,414	11,231,500	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>338,934</b>	<b>16,473,104</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	11,798,683	11,332,818	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Orígenes de Operación	-	270,341	Origen	-	-
<b>Aplicación</b>	<b>21,955,227</b>	<b>44,849,618</b>	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Personales	9,441,911	8,729,043	Interno	-	-
Materiales y Suministros	2,904,006	321,524	Externo	-	-
Servicios Generales	6,424,758	1,301,376	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	<b>Aplicación</b>	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	1,302,193	-	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>1,073,947</b>	<b>4,560,230</b>
Transferencias a la Seguridad Social	63,927	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-	-
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,133,937	10,694,165
Transferencias al Exterior	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	5,059,990	6,133,935
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	2,336,362			
Convenios	-	8,871,518			
Otras Aplicaciones de Operación	1,818,432	23,289,795			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>-</b>	<b>21,033,334</b>			

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

## Informe de Pasivos Contingentes

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

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



## Notas a los Estados Financieros

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

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

(Estado de Situación Financiera anexo)

#### AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### Activo

#### 1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES

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

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

Banamex 7007 773994	\$	1,109,620.42	Gasto operativo
Santander Serfin 22000405356	\$	117,141.02	Ingresos Propios CeMoCC
Santander Serfin 22000405373	\$	77,407.45	PIPE Y FAFEF
BBVA Bancomer 0198944660	\$	465,685.87	CONACYT-FORDECYT
BBVA Bancomer 0197671806	\$	1,460,911.37	Proyecto Enertronix
BBVA Bancomer 0196334865	\$	46,531.24	FAFEF 2014
BBVA Bancomer 0199212558	\$	163,034.80	Ingresos Propios CeMITT
BBVA Bancomer 0100673404	\$	1,619,657.60	Multas Procesos Electorales
<b>Saldo en Bancos</b>	<b>\$</b>	<b>5,059,989.77</b>	

## 2) DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

El saldo de esta cuenta se integra por las Transferencias del Gobierno del Estado, Deudores Diversos, Ingresos por recuperar que asciende a un importe de \$ 1,060,780.49 (Un millón ciento sesenta mil setecientos ochenta pesos 49/100 m.n) como a continuación se detalla:

### 2.1 Transferencias de Gobierno del Estado por recaudar

Servicios Personales	\$	405,479.91
Materiales y Suministros	\$	26,000.00
Servicios Generales	\$	309,805.58
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>741,285.49</b>

### 2.3 Ingresos por recuperar

Reintegro de Ingresos Propios	\$	39,495.00
Derechos por prestación de servicios	\$	380,000.00
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>419,495.00</b>

<b>Derechos a recibir efectivo o equivalentes</b>	<b>\$</b>	<b>1,160,780.49</b>
---	-----------	---------------------

## ACTIVO NO CIRCULANTE

### 3) BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

Este renglón del activo refleja el valor de los bienes muebles e intangibles adquiridos por el Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos y el Centro Morelense de Innovación y Transferencia Tecnológica y que al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2015, asciende a un monto global de \$ 9,450,946.25, (Nueve millones cuatrocientos cincuenta mil novecientos cuarenta y seis pesos 25/100 M.N.) integrándose por mobiliario y equipo de administración, mobiliario y equipo educacional y recreativo, equipo e instrumental médico y de laboratorio, vehículos y equipo de transporte, equipo de defensa y seguridad, maquinaria otros equipos y herramientas y activos intangibles, los cuales son necesarios para la operatividad del Organismo.

## Pasivo

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

### 4) CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

Claudia Ahuja Ormaechea	\$	16,707.82	a)
Alfredo Ortíz Ortíz	\$	1,659.31	a)
Segunda parte de aguinaldo 2015	\$	555,445.93	b)
<b>Total</b>		<b>573,813.06</b>	

- a)** Sueldos y salarios pendientes de ser cobrados por parte de los empleados que se encuentran en litigio.
- b)** Segunda parte de aguinaldo 2015 pendientes de ser cobrados por personal del CCyTEM

## 5) PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

Universidad Nacional Autónoma de México	\$	116,000.00	Origen Dic 2014
Lino Cruz García	\$	222,872.56	Origen Dic 2015
Kaidy Karem Castañeda Pedroza	\$	5,155.56	Origen Dic 2015
Gerardo Gutiérrez Reyes	\$	6,444.45	Origen Dic 2015
Carlos Rojas Leyva	\$	4,292.00	Origen Dic 2015
Radio Móvil DIPSA S.A. de C.V.	\$	1,198.00	Origen Dic 2015
Humberto Arqueles Velázquez Ortiz	\$	10,844.84	Origen Dic 2015
Eduardo Gómez Vargas	\$	70,000.00	Origen Dic 2015
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>436,806.85</b>	

## 6) RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

ISR Retenciones por salarios	64,191.26
ISR Retenciones por sueldos asimilados a salarios	13,341.07
ISR Retenciones por honorarios	10,718.11
IVA Retenciones	3,227.61
2% sobre nómina	4,582.00
ICTSGEM	1,938.00
<b>Total</b>	<b>97,998.05</b>

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El Estado de Actividades muestra el resultado de las operaciones de ingresos y gastos del Gobierno del Estado a la fecha que se informa, clasificando los ingresos de acuerdo a los criterios del clasificador por rubro de ingresos y los objetos del gasto armonizados, reflejando al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2015, un desahorro de \$3,034,930.76 (Tres millones treinta y cuatro mil novecientos treinta pesos 76/100 m.n) con la gestión realizada.

### Ingresos de la Gestión

Los ingresos de la gestión acumulados asciende a \$22,400,120.78 que se integran de la siguiente manera.

- Aportaciones del Gobierno del Estado \$ 12,539,968.94 para ejercer en gasto corriente (gasto operativo) se desglosa en los diferentes rubros como sigue: servicios personales \$ 10,480,134.97 (83.57%), materiales y suministros \$ 156,000.00 (1.24%) y Servicios generales \$ 1,903,833.97 (15.18%).
- Los productos financieros acumulados a la fecha es de \$ 22,769.29
- El importe de \$ 5,000,000.00 corresponde al Convenio Apropriación Social de la C.T.I.
- El importe de \$ 1,116,414.21 corresponde al Proyecto CONACYT-CEMITT (Enertronix)
- Ingresos Propios del CemiTT es por \$ 1,203,600.00 que corresponde a Servicios de Consultorías en Innovación del CeMiTT
- Recursos Federales FAFEF 2015 por \$ 690,000.00 y PIPE 2015 por \$10,000.00 para el CEMOCC del Proyecto 99-ZU-0378-2015

- g) El importe de \$ 34,495.00 corresponde a taquilla por entradas al Museo de Ciencias.
- h) El importe por \$ 111,920.00 corresponde a Diplomado en Comunicación de la Ciencia del CeMoCC.
- i) Reintegros por recuperación de altas y bajas de asegurados por \$15,443.62
- j) Altas y bajas del personal por \$ 35,852.12
- k) Multas por Procesos Electorales por 1,619,657.60

### Gastos y Otras Pérdidas

Los egresos acumulados corresponden a los gastos de funcionamiento y operación del Consejo que ascienden a \$25,435,051.54 (Veinticinco millones cuatrocientos treinta y cinco pesos) distribuidos en los siguientes capítulos:

1.-	Servicios Personales	\$	10,088,526.73	39.66 %
2.-	Materiales y Suministros	\$	3,190,885.92	12.55 %
3.-	Servicios Generales	\$	6,370,294.80	25.05 %
4.-	Donativos y ayudas sociales	\$	1,366,119.62	5.37 %
5.-	Estimaciones, depreciaciones	\$	4,419,224.47	17.37%
	<b>IMPORTE TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>25,435,051.34</b>	<b>100.00 %</b>

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

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

(Estado de Variaciones en la Hacienda Pública anexo)

### 7) Resultado de Ejercicios Anteriores

El saldo corresponde a remanentes de los ejercicios presupuestales 2012, 2013 y 2014, que en el presente ejercicio se ejercieron en diversos gastos previa autorización de la Junta Directiva; los recursos ejercidos de este rubro fueron para Gasto Operativo por un monto de \$1,191,538.50; Ingresos Propios del CEMITT por \$ 118,482.00 y Proyecto SAGARPA/JATROPHA por \$ 1,946,589.55 cuyo monto asciende a \$ 3,256,610.55.

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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

Concepto	Saldo anterior	Saldo Actual
Bancos	\$ 8,042,249.58	\$ 5,059,988.60
Inversiones financieras	\$ 607,810.61	\$ 0.00
<b>Disponibilidad financiera</b>	<b>8,650,060.19</b>	<b>5,059,988.60</b>

(Estado de Flujo de Efectivo anexo)

**NOTAS DE MEMORIA**

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

**PRESUPUESTARIAS**

**Estado Analítico de Ingresos Presupuestales**

El presupuesto anual autorizado 2015 de Gasto Operativo es de \$ 12,539,968.94, (Doce millones quinientos treinta y nueve mil novecientos sesenta y ocho pesos 94/100 M.N.) el avance de recaudación acumulado para Gasto operativo al 31 de diciembre de 2015 es el siguiente:

CONCEPTO	PTTO AUTORIZADO ANUAL 2015	PTTO DE INGRESOS COBRADO	% ANUAL
Servicios Personales	\$ 10,480,134.97	\$ 10,074,655.06	80.34 %
Materiales y Suministros	156,000.00	130,000.00	1.04 %
Servicios Generales	1,903,833.97	1,594,,028.37	12.71 %
Bienes Muebles e Inmuebles	0.00	0.00	0.00 %
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 12,539,968.94</b>	<b>\$ 11,798,683.43</b>	<b>94.09 %</b>

Estado Analítico de Ingresos Presupuestales anexo)

**Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos**

El Presupuesto Ejercido de Gasto Operativo en el periodo es de \$ 11,465,494.70 (Once millones cuatrocientos sesenta y cinco mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 07/100 m.n.) que representa el 91.43 % con respecto al Presupuesto Anual Aprobado para el mismo período, de los cuales su aplicación fue a Gastos de Operación del Consejo.

(Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos anexo)

**a) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

**Cuentas de Orden Contables**

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

## **c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **HISTORIA**

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

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

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

### **ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

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

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

## **BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **Fundamento Legal y Normativo**

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

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

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, son los elementos fundamentales de referencia general para uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables, así como, organizar y mantener una efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz en forma clara y concisa, en este sentido, se constituyen en el sustento técnico de la Contabilidad.

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

## **Principales Políticas de Control y Registro**

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

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

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados financieros:

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







Consejo de  
**Ciencia y Tecnología**  
del Estado de Morelos

# 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	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	4,000,000	77,695	4,077,695	1,350,015	970,015	3,029,985
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	1,619,658	1,619,658	1,619,658	1,619,658	1,619,658
Corriente	-	1,619,658	1,619,658	1,619,658	1,619,658	1,619,658
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	7,800,000	-	9,616,414	6,816,414	6,816,414	983,586
Participaciones y Aportaciones	11,799,969	740,000	12,539,969	12,539,969	11,798,683	1,286
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>23,599,969</b>	<b>4,253,767</b>	<b>27,853,736</b>	<b>22,326,056</b>	<b>21,204,770</b>	<b>2,395,199</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	<b>11,800,000</b>	<b>3,513,767</b>	<b>15,313,767</b>	<b>2,966,673</b>	<b>9,406,087</b>	<b>2,393,913</b>
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	4,000,000	77,695	4,077,695	1,350,015	970,015	3,029,985
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	1,619,658	1,619,658	1,616,658	1,619,658	1,619,658
Corriente	-	1,619,658	1,619,658	1,619,658	1,619,658	1,619,658
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	7,800,000	1,816,414	9,616,414	-	6,816,414	983,586
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>11,799,969</b>	<b>740,000</b>	<b>12,539,969</b>	<b>125,396,969</b>	<b>11,798,683</b>	<b>1,286</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	11,799,969	740,000	12,539,969	125,396,969	11,798,683	1,286
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>23,599,969</b>	<b>4,253,767</b>	<b>27,853,736</b>	<b>128,363,642</b>	<b>21,204,770</b>	<b>2,395,199</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gubernatura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	11,020,000	13,326,735	24,346,735	21,365,527	20,475,727	2,981,208	
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>11,020,000</b>	<b>13,326,735</b>	<b>24,346,735</b>	<b>21,365,527</b>	<b>20,475,727</b>	<b>2,981,208</b>	

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	11,020,000	12,440,049	23,460,049	21,026,593	20,136,793	2,433,456
Gasto de Capital	-	886,686	886,686	338,934	338,934	547,752
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>11,020,000</b>	<b>13,326,735</b>	<b>24,346,735</b>	<b>21,365,527</b>	<b>20,475,727</b>	<b>2,981,208</b>

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos  
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	6 = ( 3 - 4 )	
	1	2	3 = ( 1 + 2 )	4	5		
<b>Servicios Personales</b>	<b>8,930,166</b>	<b>2,086,680</b>	<b>11,016,846</b>	<b>9,987,357</b>	<b>9,441,911</b>	<b>1,029,489</b>	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	6,181,800	1,153,800	5,028,000	4,926,500	4,926,500	101,500	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	78,992	1,823,165	1,902,157	1,614,289	1,624,289	287,868	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,334,195	179,382	1,513,577	1,243,692	688,246	269,885	
Seguridad Social	953,636	266,493	687,143	653,496	653,496	33,647	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	381,543	1,504,426	1,885,969	1,549,380	1,549,380	336,589	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>159,000</b>	<b>3,783,713</b>	<b>3,942,713</b>	<b>3,200,119</b>	<b>2,904,006</b>	<b>742,594</b>	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	63,000	2,570,959	2,633,959	2,091,384	1,868,513	542,575	
Alimentos y Utensilios	12,000	141,796	153,796	152,522	152,522	1,274	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	47,242	47,242	47,242	47,242	-	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	12,000	377,462	389,462	272,342	199,100	117,120	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	145,433	145,433	124,584	124,584	20,849	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	72,000	399,498	471,498	430,854	430,854	40,644	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	101,323	101,323	81,191	81,191	20,132	
<b>Servicios Generales</b>	<b>1,930,834</b>	<b>5,108,345</b>	<b>7,039,179</b>	<b>6,472,997</b>	<b>6,424,756</b>	<b>566,182</b>	
Servicios Básicos	453,726	79,362	533,088	481,361	480,163	51,727	
Servicios de Arrendamiento	-	513,356	513,356	504,597	504,597	8,759	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	261,000	2,773,374	3,034,374	2,894,764	2,871,319	139,610	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	162,000	250,254	412,254	252,837	245,301	159,417	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	40,000	545,794	585,794	530,832	530,832	54,962	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	36,991	36,991	26,966	26,966	10,025	
Servicios de Traslado y Viáticos	-	207,266	207,266	163,931	161,033	43,335	
Servicios Oficiales	12,000	1,533,566	1,545,566	1,471,775	1,471,775	73,791	
Otros Servicios Generales	1,002,108	831,618	170,490	145,934	132,770	24,556	

Conta Pública 2015

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos  
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos  
 Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	1,461,311	1,461,311	1,366,120	1,366,120	95,191
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	1,397,384	1,397,384	1,302,193	1,302,193	95,191
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	63,927	63,927	63,927	63,927	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>						
Mobiliario y Equipo de Administración	-	886,686	886,686	338,934	338,934	547,752
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	275,417	275,417	171,862	171,862	103,555
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	133,337	133,337	97,468	97,468	35,869
Vehículos y Equipo de Transporte	-	28,420	28,420	28,420	28,420	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	38,512	38,512	38,512	38,512	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	411,000	411,000	2,672	2,672	408,328
<b>Inversión Pública</b>						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
<b>Participaciones y Aportaciones</b>						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>						
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)	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>11,020,000</b>	<b>13,326,735</b>	<b>24,346,735</b>	<b>21,365,527</b>	<b>20,475,727</b>	<b>2,981,208</b>



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>	<b>11,020,000</b>	<b>13,326,735</b>	<b>24,346,735</b>	<b>21,365,527</b>	<b>20,475,727</b>	<b>2,981,208</b>
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	1,946,590	1,946,590	1,946,590	1,946,590	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	11,020,000	11,380,145	22,400,145	19,418,937	18,529,137	2,981,208
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>11,020,000</b>	<b>13,326,735</b>	<b>24,346,735</b>	<b>21,365,527</b>	<b>20,475,727</b>	<b>2,981,208</b>

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación		Amortización		Endeudamiento Neto
	A	B	A	B	
<b>Créditos Bancarios</b>					
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
<b>Total Créditos Bancarios</b>	-	-	-	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>					
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
<b>Total Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-

NO APLICA

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	-	-
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	-
	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos  
Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>23,599,969</b>	<b>128,363,642</b>	<b>21,204,770</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	11,800,000	2,966,673	9,406,087
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	11,799,969	125,396,969	11,798,683
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>11,020,000</b>	<b>21,365,527</b>	<b>20,475,727</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	11,020,000	21,365,527	20,475,727
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>12,579,969</b>	<b>106,998,115</b>	<b>729,043</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>12,579,969</b>	<b>106,998,115</b>	<b>729,043</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>12,579,969</b>	<b>106,998,115</b>	<b>729,043</b>

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

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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados



Consejo de  
**Ciencia y Tecnología**  
del Estado de Morelos

# Información Programática



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	11,020,000	13,326,735	24,346,735	21,365,527	20,475,727	2,981,208
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	11,020,000	13,326,735	24,346,735	21,365,527	20,475,727	2,981,208
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>						
<b>Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca</b>						
<b>Adeudos de ejercicios fiscales anteriores</b>						
<b>Total del Gasto</b>	11,020,000	13,326,735	24,346,735	21,365,527	20,475,727	2,981,208

Informe de Programas y Proyectos de Inversión

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



## **Indicadores de Resultados**

No aplica

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos  
Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>23,599,969</b>	<b>128,363,642</b>	<b>21,204,770</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	11,800,000	2,966,673	9,406,087
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	11,799,969	125,396,969	11,798,683
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>11,020,000</b>	<b>21,365,527</b>	<b>20,475,727</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	11,020,000	21,365,527	20,475,727
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>12,579,969</b>	<b>106,998,115</b>	<b>729,043</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>12,579,969</b>	<b>106,998,115</b>	<b>729,043</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>12,579,969</b>	<b>106,998,115</b>	<b>729,043</b>

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

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

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

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



Consejo de  
**Ciencia y Tecnología**  
del Estado de Morelos

# Anexos



**Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio  
 Cuenta Pública 2015  
 (Pesos)  
 Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Morelos**



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; display: inline-block;"> <b>NO APLICA</b> </div>	



## **Esquemas Bursátiles y de Cobertura Financiera**

No aplica







# Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





# Introducción



## Introducción

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

### **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

La información programática que se presenta es la siguiente:

- a) Gasto por Categoría Programática.

- b) Indicadores de la postura fiscal,
- c) Ingresos presupuestarios;
- d) Gastos presupuestarios;
- e) Postura Fiscal;

Relación de Bienes Muebles que compone el patrimonio.

Relación de Bienes Inmuebles que compone el patrimonio.

Relación de cuentas bancarias productivas específicas.







# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA  
OCTUBRE - DICIEMBRE

2015



Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	13,140,497	11,620,402	Gastos de Funcionamiento	11,635,534	11,559,174
Impuestos	-	-	Servicios Personales	9,129,967	8,721,872
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	990,461	1,203,033
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	1,515,106	1,634,269
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>6,600</b>	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,140,497	11,620,402	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	6,600	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>933,927</b>	<b>933,927</b>			
Participaciones y Aportaciones	-	933,927	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-	Participaciones	-	-
			Aportaciones	-	-
			Convenios	-	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>55,492</b>	<b>66,203</b>			
Ingresos Financieros	55,492	27,340	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
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	-	38,863	Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>13,195,989</b>	<b>12,620,532</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>633,726</b>	<b>475,156</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	633,726	475,156
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			<b>Inversión Pública</b>	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>12,275,860</b>	<b>12,034,330</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>920,129</b>	<b>586,202</b>

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

AUTORIZO

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,388,760	97,597
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	32,448	42,460
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	63,600	26,378
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,484,828</b>	<b>166,435</b>
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	13,308	9,269
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,442,045	5,831,046
Bienes Muebles	2,748,252	2,790,619
Activos Intangibles	42,615	24,515
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,352,877	1,173,670
Activos Diferidos	2,200	2,000
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>6,895,543</b>	<b>7,483,779</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>9,380,371</b>	<b>7,650,214</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,262,097	1,449,118
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	72,085	86,135
<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>2,334,182</b>	<b>1,535,253</b>
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	4,000,000	4,000,000
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>4,000,000</b>	<b>4,000,000</b>
<b>Total del Pasivo</b>	<b>6,334,182</b>	<b>5,535,253</b>
<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	2,004,151	2,004,151
Aportaciones	2,004,151	2,004,151
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,042,038	110,810
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	920,129	586,202
Resultados de Ejercicios Anteriores	121,909	475,392
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>3,046,189</b>	<b>2,114,961</b>
<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>9,380,371</b>	<b>7,650,214</b>

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

AUTORIZO

C. P. JUAN CARLOS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>620,587</b>	<b>2,350,744</b>	<b>PASIVO</b>	<b>812,979</b>	<b>14,050</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>10,012</b>	<b>2,328,405</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>812,979</b>	<b>14,050</b>
Efectivo y Equivalentes	-	2,291,183	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	812,979	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,012	-	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	37,222	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
	-	-	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	14,050
<b>Activo No Circulante</b>	<b>610,575</b>	<b>22,339</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	4,039	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	389,001	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	42,367	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	18,100	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	179,207	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	200		-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>931,228</b>	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	-	-
	-	-	Aportaciones	-	-
	-	-	Donaciones de Capital	-	-
	-	-	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
	-	-	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>931,228</b>	-
	-	-	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	333,927	-
	-	-	Resultados de Ejercicios Anteriores	597,301	-
	-	-	Revalúos	-	-
	-	-	Reservas	-	-
	-	-	Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
	-	-	<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	-	-
	-	-	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.

ELABORÓ

REVISÓ

AUTORIZÓ

C.P. ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ  
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS

RAYMUNDO NIEVES RUEDA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

C.P. JUAN CARLOS PASCUAL ABAD  
DIRECTOR GENERAL

Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>7,650,214</b>	<b>58,888,483</b>	<b>57,158,326</b>	<b>9,380,371</b>	<b>1,730,157</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>166,435</b>	<b>58,831,857</b>	<b>56,513,464</b>	<b>2,484,828</b>	<b>2,318,393</b>
Efectivo y Equivalentes	97,597	38,803,033	36,511,850	2,388,780	2,291,183
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	42,460	19,180,884	19,190,896	32,448	10,012
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	26,378	847,940	810,718	63,600	37,222
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
<b>Activo No Circulante</b>	<b>7,483,779</b>	<b>56,626</b>	<b>644,862</b>	<b>6,895,543</b>	<b>588,236</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9,269	15,172	11,133	13,308	4,039
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,831,046	4	389,005	5,442,045	389,001
Bienes Muebles	2,790,619	23,150	65,517	2,748,252	42,367
Activos Intangibles	24,515	18,100	-	42,615	18,100
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,173,670	-	179,207	1,352,877	179,207
Activos Diferidos	2,000	200	-	2,200	200
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.

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			-	-
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>	Instituciones de Crédito			-	-
<b>Deuda Externa</b>					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			-	-
<b>Otros Pasivos</b>				5,535,253	6,334,182
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>				5,535,253	6,334,182

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

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>	-	-	-	-	-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	<b>2,004,151</b>	-	-	-	<b>2,004,151</b>
Aportaciones	2,004,151	-	-	-	2,004,151
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>475,392</b>	<b>586,202</b>	-	<b>1,10,810</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	586,202	-	586,202
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	475,392	-	-	475,392
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>2,004,151</b>	<b>475,392</b>	<b>586,202</b>	-	<b>2,114,961</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	-	<b>597,301</b>	<b>920,129</b>	-	<b>1,517,430</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	920,129	-	920,129
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	597,301	-	-	597,301
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>2,004,151</b>	<b>121,909</b>	<b>920,129</b>	-	<b>3,046,189</b>

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



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>					
<b>Origen</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
Impuestos	13,195,989	12,620,532	Origen	644,825	475,156
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	633,726	475,156
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	11,099	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>41,251</b>	<b>1,336,568</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	188,189
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,140,497	11,620,402	Bienes Muebles	41,251	1,153,636
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	-	5,257
Participaciones y Aportaciones	-	933,927	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>603,574</b>	<b>861,412</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Orígenes de Operación	55,492	66,203	<b>Origen</b>	<b>1,460,534</b>	<b>1,137,423</b>
<b>Aplicación</b>	<b>12,275,860</b>	<b>12,034,330</b>	Endeudamiento Neto	1,460,107	896,602
Servicios Personales	9,129,967	8,721,872	Interno	-	896,602
Materiales y Suministros	990,461	1,203,033	Externo	-	-
Servicios Generales	1,515,106	1,634,269	Otros Orígenes de Financiamiento	427	240,821
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	<b>Aplicación</b>	<b>693,054</b>	<b>934,945</b>
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	661,178	926,253
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	6,600	-	Externo	-	926,253
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	31,876	8,692
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>767,480</b>	<b>202,478</b>
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<b>2,291,183</b>	<b>72,732</b>
Donativos	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	<b>97,597</b>	<b>170,329</b>
Transferencias al Exterior	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	<b>2,388,780</b>	<b>97,597</b>
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	633,726	475,156			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>	<b>920,129</b>	<b>586,202</b>			

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

Informe de Pasivos Contingente

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Fideicomiso Balneario Agua Hedionda**  
**FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**  
**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**Notas Al Estado De Situación Financiera**

**Activo**

**En el Activo circulante**

**Efectivo y equivalente:**

La cuenta de Caja de taquilla, corresponde al efectivo necesario para efectuar las operaciones de cobro en el área de taquilla, el recurso se encuentra al resguardo de la C. Odilia García Villalobos. De igual forma el saldo incluye en vales de despensa y contempla el fondo fijo que se constituye por el efectivo destinado a cubrir los gastos menores del Fideicomiso por la Ambos recursos se encuentra bajo resguardo de la C. P. Rosa Galaviz Munguía. A continuación se presenta la integración de saldo.

<b>CUENTA: EFECTIVO</b>				
<b>NOMBRE</b>	<b>SALDO</b>	<b>CARGO</b>	<b>ABONO</b>	<b>SALDO</b>
ODILIA GARCÍA VILLALOBOS	\$ 20,000	\$ -	\$ -	\$ 20,000
ROSA GALAVIZ MUNGUÍA (Vales)	1,598	55,860	55,860	1,598
ROSA ELIA ESPINOZA GÓMEZ (FONDO MORRALLA)	-	-	-	-
JUAN CARLOS PASCUAL ABAD	15,000	-	-	15,000
ROSA GALAVIZ MUNGUÍA	5,000	140,000	140,000	5,000
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 41,598</b>	<b>\$ 195,860</b>	<b>\$ 195,860</b>	<b>\$ 41,598</b>

**Bancos e Inversiones:**

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

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

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

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

**CUENTA: BANCOS/TESORERÍA**

NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HSBC CUENTA 0177886083 (EGRESOS)	\$ 27,410	\$2,035,021	\$2,009,844	\$ 52,587
HSBC CTA. 4041659079 (INGRESOS)	12,445	884,391	866,985	29,851
CAJA DE AHORRO DE TRABAJADORES 4057030405	38,160	11,200	-	49,360
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 78,015</b>	<b>\$2,930,612</b>	<b>\$2,876,829</b>	<b>\$131,798</b>

#### Recurso invertido en mesa de dinero.

CUENTA: INVERSIONES TEMPORALES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HSBC INVERSIÓN EN VALORES	\$ 3,024,929	\$ 330,328	\$ 1,139,873	\$ 2,215,384
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 3,024,929</b>	<b>\$ 330,328</b>	<b>\$ 1,139,873</b>	<b>\$ 2,215,384</b>

#### La cuenta de Ingresos Por Recuperar a Corto plazo

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

CUENTA: INGRESOS POR X RECUPERAR A CORTOPLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
RETENCIÓN HONORARIOS	\$1,080	\$-	\$-	\$1,080
SUBSIDIO AL EMPLEO	1,243	1,963	1,243	1,963
IVA PENDIENTE DE ACREDITAR	1,912	9,209	1,672	9,449
IVA A FAVOR	20,000	-	-	20,000
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 24,235</b>	<b>\$ 955,243</b>	<b>\$ 946,986</b>	<b>\$ 32,492</b>

#### Bienes Disponibles para su Transformación o consumo (Inventarios)

##### Almacén

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

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

CUENTA: ALMACÉN				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
MAT. ADMON. EMIS DOCT. ART. OFIC.	\$ 16,325	\$ 17,842	\$ 17,036	\$ 17,131
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	-	-	-	-
MAT. ART. DE CONSTRUCCIÓN. Y REPARACIÓN	19,814	61,793	63,109	18,498
PRODUCTOS QUÍMICOS FARMAC. Y DE LABORATORIO	7,550	6,868	7,470	6,948
COMBUSTIBLES LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,003	12,423	1,667	11,759
VEST. BCOS. PRENDAS PROTECC ,AART. DEPORT	311	-	1	310
HERRAMIENTAS REFACC. ACCESORIOS MENORES	4,981	13,075	9,102	8,954
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 49,984</b>	<b>\$ 112,001</b>	<b>\$ 98,385</b>	<b>\$ 63,600</b>

### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo.

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

CUENTA: DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
HDI SEGUROS	\$ 5,880	\$ -	\$ -	\$ 5,880
FONDO DESARROLLO EMPRESARIAL	5,625	-	-	5,625
TRANSPORTES LIPU	- 19	1,822	-	1,803
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 11,486</b>	<b>\$ 1,822</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 13,308</b>

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

#### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

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

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

CUENTA: BIENES INMUEBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
TERRENO	\$ 1,168,806	\$ -	\$ -	\$ 1,168,806
EDIFICIOS	\$ -	-	-	-
INFRAESTRUCTURA	\$ 4,305,656	-	32,417	4,273,239
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 5,474,462</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 32,417</b>	<b>\$ 5,442,045</b>

**En los Estados Financieros no se presentan valores del Edificio.**

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

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

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

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

CUENTA: BIENES MUEBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN:</b>	<b>\$ 847,663</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 847,663</b>
<b>MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA</b>	<b>\$ 248,537</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 248,537</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	248,537	-	-	248,537
<b>MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA</b>	<b>\$ 383,483</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 383,483</b>
<b>EQUIPO DE CÓMPUTO</b>	<b>\$ 210,956</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 210,956</b>
<b>OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>\$ 4,687</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 4,687</b>
<b>MOBILIARIO Y EQUIPO EDUC. Y RECREATIVO</b>	<b>\$ 27,927</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 27,927</b>
EQUIPO Y APARATO AUDIOVISUALES	27,927	-	-	27,927
<b>EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>\$497,182</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 497,182</b>
<b>MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA</b>	<b>\$1,328,576</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1,328,576</b>
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO	62,624	-	-	62,624
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	103,121	-	-	103,121
EQUIPO DE GENERACIÓN ELÉCTRICA	1,077	-	-	1,077
HERRAMIENTAS Y MAQUINAS				

	1,161,754	-		1,161,754
<b>ACTIVOS BIOLÓGICO</b>	<b>\$ 43,704</b>	<b>\$ 3,200</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 46,904</b>
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 2,745,052</b>	<b>\$ 3,200</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,748,252</b>

CUENTA: ACTIVOS INTANGIBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
<b>SOFTWARE</b>	<b>\$ 42,615</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 42,615</b>
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 42,615</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 42,615</b>

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

CUENTA: DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
EQUIPO DE COMPUTO	-\$ 200,905	\$ -	\$ 1,436	-\$ 202,341
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	- 93,842	-	1,112	- 94,954
EQUIPO DE TRANSPORTE	- 497,182	-	-	- 497,182
MAQUINARIA , HERRAMIENTA Y MOBILIARIO	- 457,133		11,598	- 468,731
EQUIPO DE RADIOCOMUNICACIÓN	- 73,435	-	235	- 73,670
EQUIPO ACUATICO	- 15,928		71	- 15,999
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>-\$ 1,338,425</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 14,452</b>	<b>-\$ 1,352,877</b>

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

"Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>		
1.2.3.2	Viviendas	50	2
1.2.3.3	Edificios No Habitacionales	30	3.3
1.2.3.4	Infraestructura	25	4
1.2.3.9	Otros Bienes Inmuebles	20	5
1.2.4	<b>BIENES MUEBLES</b>		
1.2.4.1	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10

1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.2	Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.3	<b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>		
1.2.4.3.1	Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.3.2	Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
1.2.4.4	<b>Equipo de Transporte</b>		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.4.3	Equipo Aeroespacial	5	20
1.2.4.4.4	Equipo Ferroviario	5	20
1.2.4.4.5	<b>Embarcaciones</b>	<b>5</b>	<b>20</b>
1.2.4.4.9	Otros Equipos de Transporte	5	20
1.2.4.5	<b>Equipo de Defensa y Seguridad<sup>1</sup></b>	*	*
1.2.4.6	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10
1.2.4.8	<b>Activos Biológicos</b>		
1.2.4.8.1	Bovinos	5	20
1.2.4.8.2	Porcinos	5	20
1.2.4.8.3	Aves	5	20
1.2.4.8.4	Ovinos y Caprinos	5	20
1.2.4.8.5	Peces y Acuicultura	5	20
1.2.4.8.6	Equinos	5	20



1.2.4.8.7	Especies Menores y de Zoológico	5	20
1.2.4.8.8	Árboles y Plantas	5	20
1.2.4.8.9	Otros Activos Biológicos	5	20

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

CUENTA: ACTIVO DIFERIDO/OTROS ACTIVOS DIFERIDOS				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
I+D MÉXICO	\$ 2,200	\$ -	\$ -	\$ 2,200
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>\$ 2,200</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 2,200</b>

**Pasivo:**

- **Cuentas por Pagar a Corto Plazo: Al 31 de diciembre de 2015,**

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

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
<b>SERV. PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>-\$ 800</b>	<b>\$ 1,325,970</b>	<b>\$ 1,325,170</b>	<b>\$ -</b>
<b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>-\$ 63</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 187,577</b>	<b>-\$ 187,640</b>
IMSS	-	-	186,777	- 186,777
OSCAR FRANCISCO ROBLEDO TERÁN	- 63	-	-	- 63
CONTRERAS RUIZ JAIMES	-	-	800	- 800
<b>RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR</b>	<b>-\$ 1,980,608</b>	<b>\$ 315,155</b>	<b>\$ 409,004</b>	<b>-\$ 2,074,457</b>
10% ISR RETENIDO	- 1,469	1,469	2,937	- 2,937
10% IVA RETENIDO	- 1,566	1,567	3,134	- 3,133
RETENCIÓN ISR SALARIOS	- 35,783	35,783	156,641	- 156,641
IMSS	- 62,394	127,617	65,223	-
AFORE	-	63,410	63,410	-
INFONAVIT	-	50,590	50,590	-
IVA POR PAGAR	1,851,940	8,667	26,052	1,869,325
IVA TRASLADADO	- 102	26,052	26,052	- 102
IMPUESTO 2% S/EXPLOTACIÓN BALNEARIO	- 27,354	-	14,965	- 42,319
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>	<b>-\$ 173,105</b>	<b>\$ 406,071</b>	<b>\$ 305,051</b>	<b>-\$ 72,085</b>
<b>ACREEDORES DIVERSOS</b>	<b>-\$ 158,897</b>	<b>370,823</b>	<b>281,600</b>	<b>- 69,674</b>
PROVEEDORES PAGO AL CONTADO	- 70,051	370,823	273,212	- 27,560
RAYMUNDO FIGUEROA BARRERA	- 40,000	-	-	- 40,000

CAJA AHORRO PERSONAL SINDICAL.	-	40,972	-	8,388	-	49,360
JIMÉNEZ GARCÍA PEDRO JULIÁN	-	3,252	-	-	-	3,252
ÁNGULOS Y PERFILES DE MORELOS	-	1,122	-	-	-	1,122
RADIO EFICAZ DEL SUR SA DE CV	-	3,480	-	-	-	3,480
CABLEMAX	-	20	-	-	-	20
<b>FONACOT</b>	<b>-\$</b>	<b>6,120</b>	<b>\$</b>	<b>5,590</b>	<b>\$</b>	<b>5,786</b>
<b>CRÉDITO INFONAVIT</b>	<b>-\$</b>	<b>3,607</b>	<b>\$</b>	<b>7,553</b>	<b>\$</b>	<b>4,800</b>
<b>RETENCIÓN CUOTAS SINDICALES</b>	<b>\$</b>	<b>6,611</b>	<b>\$</b>	<b>11,808</b>	<b>\$</b>	<b>3,432</b>
<b>PENSIÓN ALIMENTICIA</b>	<b>-\$</b>	<b>11,092</b>	<b>\$</b>	<b>10,297</b>	<b>\$</b>	<b>9,433</b>
ALFREDO ARCE	-	10,758	-	-	-	10,758
FELIPE DE JESÚS	-	422	5,099	4,677	-	-
SALVADOR GARIBAY	-	442	5,198	4,756	-	-
ISRAEL PORTILLO CARAVANTES	-	530	-	-	-	530
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>-\$</b>	<b>2,154,576</b>	<b>\$</b>	<b>2,047,196</b>	<b>\$</b>	<b>2,226,802</b>
					<b>-\$</b>	<b>2,334,182</b>

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

CUENTA: DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO				
NOMBRE	SALDO	CARGO	ABONO	SALDO
<b>OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>				
ALCOCER RAMALES FEDERICO	-\$ 500,000	\$ -	\$ -	-\$ 500,000
ALCOCER GUTIERREZ BERNARDO	- 500,000	-	-	- 500,000
BARBA SALAZAR VIDAL	- 500,000	-	-	- 500,000
AVILA ARIAS EFREN	- 500,000	-	-	- 500,000
NUÑEZ RENDÓN JUANA	- 500,000	-	-	- 500,000
PEREZ RODRIGUEZ ALDEGUNDA	- 500,000	-	-	- 500,000
URZUA FLORES FRANCISCA	- 500,000	-	-	- 500,000
VAZQUEZ GUTIÉRREZ VALENTÍN	- 500,000	-	-	- 500,000
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015</b>	<b>-\$ 4,000,000</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>-\$ 4,000,000</b>

**II) Notas al Estado de Actividades**

**Ingresos de Gestión:**

Durante el periodo del 01 enero al 31 de diciembre se recauda por ingresos de gestión como balneario lo siguiente:

NOMBRE	SALDO
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	<b>-\$ 13,140,497</b>
ADULTOS	- 7,194,913
NIÑOS	- 872,873
TARJETA CLUB	- 266,898
DESCUENTO CONVENIO	- 494,209
DESCUENTO EXCURSIÓN	- 153,492
PROMOCIONES	- 1,465,018
DESCUENTO INAPAM	- 365,510
ALBERCAS PRIVADAS	- 862,632
TINAS DE HIDROMASAJE	- 43,971
VESTIDORES FAMILIARES	- 841,681
LOCKERS	- 5,415
SOUVENIRS	-
Membresía Vapor y Sauna	- 152,975
Visita Vapor y Sauna	- 120,210
Cuponera	- 54,534
Renta Local Spa	- 46,463
Renta piso Club Ranas	- 43,522
Rentas Local Barra c/ bodega	- 36,361
Aport. Club Amigos	- 3,664
Renta piso Venta de Fruta	- 40,417
Renta piso Frappe Chamoyadas	- 29,375
Renta Local Venta dulces Regionales	- 17,071
Renta piso P/Venta de Bolis y Crepas	- 6,897
Renta Piso Club Acuatico Vida	- 21,965
Renta piso para venta de metales curativos	- 431
<b>TOTAL INGRESOS BALNEARIO</b>	<b>-\$ 13,140,497</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>	<b>-\$ 55,492</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	
INTERÉS GANADO POR INVERSIÓN	- 55,492
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>- 55,492</b>
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>-\$ 13,195,989</b>

**Gastos y Otras Pérdidas:**  
**El gasto de operación del balneario fue el siguiente:**

NOMBRE	SALDO
<b>EGRESOS</b>	
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	
<b>Servicios Personales</b>	<b>\$ 9,129,967</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,358,135
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	431,153
Remuneraciones Adicionales	1,531,923
Seguridad Social	1,282,131
Otras Prestaciones Sociales	897,165
Pagos de Estímulos a Servidores Públicos	629,460
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>\$ 990,461</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	237,581
Alimentos y Utensilios	103,959
Materias primas y materiales de producción para su comercialización	14,070
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	262,000
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	88,180
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	126,880
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	85,348
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	72,443
<b>Servicios Generales</b>	<b>\$ 1,515,106</b>
Servicios Básicos	373,132
Servicios de Arrendamiento	46,767
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	365,493
Servicios Financieros, Bancarios y comerciales	88,126
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	231,437
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	103,637
Servicios de Traslado y Viáticos	78,973
Servicios Oficiales	3,448
Otros Servicios Generales	224,093

Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ 6,600
Ayudas Sociales a Personas	6,600
<b>OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	
Depreciaciones	244,723
Amortizaciones	389,003
<b>Total Depreciación y Amortización</b>	<b>\$ 633,726</b>
<b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$ 12,275,860</b>

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

#### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

##### Efectivo y equivalentes

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

	2015	2014
Efectivo en Bancos - Tesorería	0.00	0.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	131,798	60,468
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	2 215,384	531
Fondos con afectación específica	41,598	36,598
Depósitos de fondos de terceros y otros		
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>2 388,780</b>	<b>97,597</b>

En este periodo se adquirió con recursos propios lo siguiente:

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

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

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

#### Fideicomiso Balneario Agua Hedionda Estado de Flujo de Efectivo al 31 de diciembre de 2015

<i>Ingresos por Explotación de Balneario</i>	<b>\$ 13,140,497</b>
<i>Participaciones y aportaciones</i>	\$ -

<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>	
<i>Ingresos Financieros</i>	\$ 55,492
Intereses ganados en Valores, Créditos, Bonos y Otros	\$ 55,492
<b>Otros Ingresos y Beneficios Varios</b>	\$ -
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 13,195,989</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	
<i>Gastos de Funcionamiento</i>	
Servicios Personales	\$ 9,129,967
Materiales y Suministros	\$ 990,461
Servicios Generales	\$ 1,515,106
<b>SUMA</b>	<b>\$ 11,635,534</b>
<i>Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas</i>	\$ 6,600
<i>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</i>	
Depreciaciones	\$ 244,723
Amortización	\$ 389,003
<b>Partidas que no utilizan financiamiento</b>	<b>\$ 633,726</b>
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>	<b>\$ 12,275,860</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO) DEL PERIODO</b>	<b>\$ 920,129</b>
<b>Partidas que no utilizan financiamiento</b>	
<b>Depreciaciones y Amortizaciones</b>	<b>\$ 633,726</b>
<b>AHORRO (DESAHORRO) DEL PERIODO ANTES DE OTROS GASTOS</b>	<b>\$ 1,553,855</b>
<b>Flujos de efectivo de las Actividades de Inversión</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ 11,099</b>
Contribuciones de Capital	\$ -
Venta de Activos Fisicos	
Otros	\$ 11,099
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 41,251</b>
Contribuciones de Capital	\$ -
Bienes Inmuebles. Infraestructura y construcciones en proceso	\$ -
Bienes Muebles	\$ 41,251
Otra aplicaciones de inversión	\$ -
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-\$ 30,152</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ 1,460,534</b>
Endeudamiento Neto	\$ 1,460,107
Interno	

Externo	
Incremento de otros Pasivos	
<b>Retenciones y contrib. por pagar a corto plazo</b>	\$ 1,474,157
<b>Servicios Personales a corto Plazo</b>	\$ -
<b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	-\$ 14,050
<b>Disminución de Activos Financieros</b>	\$ 427
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ 427
Ingresos por recuperar a corto plazo	\$ -
Deudores Diversos	\$ -
<b>Aplicación</b>	\$ 693,054
<b>Incremento de Activos financieros</b>	\$ 31,876
Cuentas por cobrar a corto plazo	\$ -
Deudores Diversos	\$ 4,039
Bienes a recibir a corto plazo	-\$ 0
Ingresos por recuperar a corto plazo	-\$ 9,585
Almacén	\$ 37,222
Otros activos diferido	\$ 200
Servicios de la Deuda	
Interno	
Externo	
Disminución de Otros Pasivos	\$ 661,178
<b>Proveedores por pagar a corto plazo</b>	\$ 661,178
<b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	\$ -
<i>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</i>	\$ 767,480
<b>Suma</b>	\$ 2,291,183
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	\$ 2,291,183
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Periodo</b>	\$ 97,597
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Periodo</b>	\$ 2,388,780

<b>FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA</b>	
<b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.</b>	
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ 12,620,531.75</b>
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos de Organismos Descentralizados	\$ 11,620,401.82
Aportaciones	\$ 933,927.50
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	66,202.43
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 11,559,172.70</b>
Servicios Personales	\$ 8,721,870.69
Materiales y Suministros	\$ 1,203,032.72
Servicios Generales	\$ 1,634,269.29
<i>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</i>	<b>1,061,359.05</b>
<b>Flujos de efectivo de las Actividades de Inversión</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ -</b>
Contribuciones de Capital	-
Venta de Activos Físicos	-
Otros	-
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 1,336,568.91</b>
Contribuciones de Capital	-
bienes Inmuebles. Infraestructura y construcciones en proceso	188,189.90
Bienes Muebles	1,153,635.85
Otra aplicaciones de inversión	- 5,256.84
<i>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</i>	<b>-\$ 1,336,568.91</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	
<b>Origen</b>	<b>\$ 1,137,422.47</b>
Endeudamiento Neto	-
Interno	-
Externo	-
Incremento de otros Pasivos	896,601.76
Disminución de Activos Financieros	240,820.71
<b>Aplicación</b>	<b>\$ 934,944.79</b>
Incremento de Activos financieros	8,692.00
Servicios de la Deuda	-



Interno	
Externo	
Disminución de Otros Pasivos	926,252.79
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$ 202,477.68</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-\$ 72,732.18</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Periodo</b>	<b>\$ 170,329.10</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Periodo</b>	<b>\$ 97,596.92</b>

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

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda Conciliación entre los Ingresos Contables y Presupuestarios Correspondientes del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015 Cifras en pesos	
<b>Ingresos Presupuestarios</b>	<b>\$ 13,195,989.00</b>
<b>Mas Ingresos Contables no Presupuestarios</b>	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y Beneficios varios	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-
<b>Menos Ingresos presupuestarios no contables</b>	
Productos de capital	
Aprovechamientos de Capital	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	
<b>Ingresos Contables</b>	<b>\$ 13,195,989.00</b>

Fideicomiso Balneario Agua Hedionda Conciliación entre los Egresos Contables y Presupuestarios Correspondientes del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015 Cifras en pesos	
<b>Egresos presupuestarios</b>	
Servicios Personales	\$ 9,129,867.00
Materiales y Suministros	\$ 1,021,317.00
Servicios Generales	\$ 1,536,973.00
Bienes Inmuebles e intangibles	\$ 41,251.00
Transferencias Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	\$ 6,600.00
ADEFAS	\$ 1,105,040.00
Depreciaciones y Amortizaciones	\$ -
<b>TOTAL EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$12,841,048.00</b>

<b>Mas Egresos Contables no Presupuestarios</b>	\$ 633,726.00
Depreciaciones	\$ 244,723.00
Amortización	\$ 389,003.00
<b>SUMA</b>	<b>\$13,474,774.00</b>
<b>Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>	\$ 1,198,914.00
Bienes Inmuebles e intangibles	\$ 41,251.00
Herramientas menores	\$ 52,623.00
ADEFAS	\$ 1,105,040.00
<b>TOTAL EGRESOS CONTABLES</b>	<b>\$12,275,860.00</b>

### NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

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

#### Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

##### Presupuestarias:

##### Cuentas de ingresos:

Concepto	Importe (Pesos)
Ley de Ingresos por Ejecutar	13´ 195,989
Ley de Ingresos Devengada	0
Ley de Ingresos recaudada	-13´ 195,989

##### Cuentas de egresos:

Concepto	Importe (Pesos)
Presupuesto de Egresos por ejercer	-12´ 825,647
Presupuesto de Egresos Comprometido	0
Presupuesto de Egresos Devengado	0
Presupuesto de Egresos Ejercido	88,386
Presupuesto de Egresos Pagado	12´ 825,647

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

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

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

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

### MISIÓN

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

### VISIÓN

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

Dentro de los antecedentes más importantes podemos citar:

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

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

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

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

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

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

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

#### OBLIGACIONES FISCALES:

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

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

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

### **Bases de Preparación de los Estados Financieros**

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

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

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

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

Para formular los informes que se incluyen en este documento se utilizan procedimientos de validación, análisis y agrupación, aplicando metodologías que permiten determinar los resultados y compararlos con los del ejercicio precedente, con el propósito de medir su evolución. De esa forma, los reportes sobre las finanzas además de constituir un elemento básico y confiable para la fiscalización, permiten cumplir con el objetivo de proporcionar

información financiera al Comité Técnico del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda, para llevar a cabo el análisis de los resultados del ejercicio respecto a los obtenidos en el año anterior y a la sociedad a través del IMIPE para quien lo desee pueda observar los resultados de las acciones realizadas en este fideicomiso.

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

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

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

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA**

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

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

## **BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **Normatividad**

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

### **Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental (PBCG)**

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

Asimismo, constituyen la herramienta para apoyar las tareas de evaluación y fiscalización de los movimientos que inciden en la recaudación, el gasto público, la deuda pública, el manejo de los fondos y valores, y su impacto en el Patrimonio. Estas características que distinguen a los

PBCG, cuentan con la opinión favorable del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., consideran preceptos propios del Gobierno Federal y Estatal relativos a la obligación de atender las disposiciones legales en el registro de los eventos y las transacciones de carácter económico, presupuestario y patrimonial, entre otros.

#### Sistema Contable

El SCG, reúne los principios, normas y procedimientos de registro contable y tiene como finalidad principal informar sobre las operaciones financieras, contables, presupuestarias y patrimoniales del Fideicomiso Balneario Agua. La normatividad contable se encuentra compilada en el Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG), que es revisado y actualizado permanentemente por el Departamento de Recursos Humanos y Contabilidad para el Informe de Gestión Pública, y se integra por el Marco Conceptual, PBCG, Normas de Información Financiera Gubernamental (NIFG), Normas Generales de Información Financiera Gubernamental (NGIFG), Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental (NEIFG), Normas Específicas de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal (NEIFGSP), así como el Catálogo General de Cuentas que se integra por los Subsistemas de Recaudación, Egresos, Deuda Pública y Fondos Federales, de acuerdo a las características de cada operación, evento o transacción como sigue:

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

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

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

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

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

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

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

### Principales Políticas Contables

#### Actualización

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

#### Saldos en Moneda Extranjera

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

#### Provisiones Laborales

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

#### Inversiones Temporales

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

#### Depuración y Cancelación de Saldos

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

#### Inventarios

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

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

#### Base Acumulativa

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

#### Deuda Pública

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

### PRINCIPALES VARIACIONES

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

- Considerando el PBCG "Consistencia" se explican las cifras con desviaciones positivas o negativas respecto al ejercicio anterior.
- Con base en los PBCG denominados "Importancia Relativa" y "Revelación Suficiente", y con la finalidad de aportar mayores elementos, se analizan aquellos rubros que por su efecto en las finanzas públicas, se considera requieren de una explicación.

- Las cifras se determinaron a partir de los importes e informes proporcionados por el Departamento de Recurso Financieros y Contabilidad del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda de conformidad con el artículo 26, 27, 37 y 40 segundo párrafo de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos, que señala lo siguiente:

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

La comprobación del Gasto Público se efectuará con la documentación original que demuestre la entrega del pago correspondiente;

Proporcionar información a la sociedad, sobre el origen de los recursos financieros y su aplicación en el Gasto Público, de acuerdo con las leyes aplicables en la materia.

La contabilidad se llevará con base acumulativa para facilitar la formulación, ejercicio y evaluación de los presupuestos y sus programas, con objetivos, metas y unidades de ejecución, estableciendo cuentas específicas para registrar los ingresos que las leyes o cualquier otra disposición aplicable en la materia autoricen percibir y los egresos que se realicen para cumplir con el Gasto Público.

El Sistema de Contabilidad está diseñado para operar de tal forma que facilite la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos, egresos y avances en la ejecución de los programas, y permitan medir la eficiencia del Gasto Público.

Además del objetivo principal, la contabilidad deberá perseguir los propósitos que la técnica en la materia establece, apegándose a los principios generales de contabilidad y a los especiales de contabilidad gubernamental.





# Información Presupuestaria

FIDEICOMISO BALNEARIO AGUA HEDIONDA  
CUENTA PÚBLICA  
OCTUBRE - DICIEMBRE

2015



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	12,156,932	282,657	12,439,589	13,195,989	13,195,989	1,039,057
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>12,156,932</b>	<b>282,657</b>	<b>12,439,589</b>	<b>13,195,989</b>	<b>13,195,989</b>	<b>1,039,057</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
<b>Ingresos del Gobierno</b>	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>	<b>12,156,932</b>	<b>282,657</b>	<b>12,439,589</b>	<b>13,195,989</b>	<b>13,195,989</b>	<b>1,039,057</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	12,156,932	282,657	12,439,589	13,195,989	13,195,989	1,039,057
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
<b>Ingresos derivados de financiamiento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>12,156,932</b>	<b>282,657</b>	<b>12,439,589</b>	<b>13,195,989</b>	<b>13,195,989</b>	<b>1,039,057</b>
				Ingresos excedentes <sup>1</sup>		

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>12,156,932</b>	<b>1,732,365</b>	<b>13,889,297</b>	<b>12,841,147</b>	<b>12,826,048</b>	<b>1,048,150</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	12,156,932	230,354	12,387,286	11,736,107	11,721,008	651,179
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	1,502,011	1,502,011	1,105,040	1,105,040	396,971
<b>Total del Gasto</b>	<b>12,156,932</b>	<b>1,732,365</b>	<b>13,889,297</b>	<b>12,841,147</b>	<b>12,826,048</b>	<b>1,048,150</b>

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Servicios Personales</b>	<b>9,629,613</b>	<b>244,050</b>	<b>9,873,663</b>	<b>9,129,967</b>	<b>9,129,967</b>	<b>743,696</b>
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	4,134,945	408,463	4,543,408	4,542,660	4,542,660	748
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,212,708	-	491,225	440,431	440,431	50,794
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,622,537	-	1,606,883	1,338,119	1,338,119	268,764
Seguridad Social	1,466,539	53,392	1,519,931	1,357,712	1,357,712	162,219
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,192,884	519,332	1,712,216	1,451,045	1,451,045	261,171
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
<b>Materiales y Suministros</b>	<b>771,141</b>	<b>255,995</b>	<b>1,027,136</b>	<b>1,021,317</b>	<b>1,021,317</b>	<b>58,19</b>
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	148,460	90,943	239,403	239,405	239,404	2
Alimentos y Utensilios	61,082	48,697	109,779	103,959	103,959	5,820
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	14,069	14,069	14,069	14,069	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	205,012	68,337	273,349	273,349	273,545	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	97,272	-	90,440	90,440	90,646	-
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	144,000	2,946	141,054	141,054	141,054	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	25,200	59,837	85,037	85,037	85,037	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	90,115	16,110	74,005	74,004	74,004	1
<b>Servicios Generales</b>	<b>1,683,964</b>	<b>162,491</b>	<b>1,521,473</b>	<b>1,536,972</b>	<b>1,521,472</b>	<b>15,499</b>
Servicios Básicos	398,113	21,527	376,586	376,586	376,586	-
Servicios de Arrendamiento	38,310	8,457	46,767	46,767	46,767	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	282,196	83,298	365,494	365,494	365,494	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	96,776	8,650	88,126	88,126	88,126	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	250,068	18,632	231,436	246,936	231,436	15,500
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	120,000	16,362	103,638	103,638	103,638	-
Servicios de Traslado y Viáticos	34,661	44,018	78,679	78,679	78,679	-
Servicios Oficiales	12,000	5,345	6,655	6,654	6,654	1
Otros Servicios Generales	451,840	227,748	224,092	224,092	224,092	-

	6,000	600	6,600	6,600	6,600	6,600	6,600	6,600	6,600
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>									
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	6,000	600	6,600	6,600	6,600	6,600	6,600	6,600	6,600
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	<b>66,214</b>	<b>24,964</b>	<b>41,250</b>	<b>41,251</b>	<b>41,251</b>	<b>41,251</b>	<b>41,251</b>	<b>41,251</b>	<b>1</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	10,000	7,934	17,934	17,935	17,935	17,935	17,935	17,935	1
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,000	5,000	-	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	17,000	14,984	2,016	2,016	2,016	2,016	2,016	2,016	-
Activos Biológicos	10,000	6,800	3,200	3,200	3,200	3,200	3,200	3,200	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	24,214	6,114	18,100	18,100	18,100	18,100	18,100	18,100	-
<b>Inversión Pública</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Participaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Deuda Pública</b>	<b>-</b>	<b>1,419,175</b>	<b>1,419,175</b>	<b>1,419,175</b>	<b>1,105,040</b>	<b>1,105,040</b>	<b>1,105,040</b>	<b>1,105,040</b>	<b>314,135</b>
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	1,419,175	1,419,175	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	1,105,040	314,135

Total del Gasto	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
-----------------	------------	-----------	------------	------------	------------	-----------



Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
<b>Gobierno</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Social</b>						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
<b>Desarrollo Económico</b>						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
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	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
<b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>						
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	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	<b>12,156,932</b>	<b>1,732,365</b>	<b>13,889,297</b>	<b>12,841,147</b>	<b>12,826,048</b>	<b>1,048,150</b>





**Cuenta Pública 2015**  
**Fideicomiso Balneario Agua Hedionda**  
**Intereses de la Deuda**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**



Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
<b>Créditos Bancarios</b>		
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
<b>Total de Intereses de Créditos Bancarios</b>	-	
<b>Otros Instrumentos de Deuda</b>		
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
<b>Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda</b>	-	
<b>TOTAL</b>	-	





# Información Programática



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
<b>Programas</b>						
<b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b>						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
<b>Desempeño de las Funciones</b>	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
<b>Administrativos y de Apoyo</b>						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
<b>Compromisos</b>						
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
<b>Obligaciones</b>						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
<b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
<b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
<b>Total del Gasto</b>	12,156,932	1,732,365	13,889,297	12,841,147	12,826,048	1,048,150

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>	<b>12,156,932</b>	<b>13,195,989</b>	<b>13,195,989</b>
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	12,156,932	13,195,989	13,195,989
<b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>	<b>12,156,932</b>	<b>12,841,147</b>	<b>12,826,048</b>
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	12,156,932	12,841,147	12,826,048
<b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b>	<b>-</b>	<b>354,842</b>	<b>369,941</b>

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado <sup>3</sup>
<b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>	<b>-</b>	<b>354,842</b>	<b>369,941</b>
<b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b>	<b>-</b>	<b>354,842</b>	<b>369,941</b>

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

<sup>1</sup> 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

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Para Ingresos se reportan los Ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados





## Anexos



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



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
0101030105	Terreno: Instalaciones del Fideicomiso Balneario Agua Hedionda: Avenida Progreso sin Número col. Otilio Montaños, Cautlia, Morelos, C	1,168,806
0499010601	Infraestructura (Instalaciones del Balneario Agua Hedionda)	4,273,239

Relación de cuentas bancarias productivas específicas

Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta

**NO APLICA**



**Gobierno del Estado de Morelos  
Cuenta Pública Consolidada  
De las Entidades Paraestatales  
Cuernavaca, Morelos a 29 de enero de 2016**

