



**VISIÓN
MORELOS**



MORELOS
PODER EJECUTIVO

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA

CUARTO TRIMESTRE 2015

CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES
PARTE 2

TOMO 7



MORELOS
PODER EJECUTIVO

CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARA ESTATALES (Parte 2)



Índice

Información Financiera por Entes Públicos de las Entidades

Paraestatales:

➤ Fideicomiso Centro de Congresos y Convenciones World Trade Center Morelos.	1
➤ Fideicomiso Ejecutivo del Fondo de Competitividad y Promoción del Empleo.	51
➤ Fideicomiso del Fondo de Desarrollo Empresarial y Promoción de la Inversión.	107
➤ Fideicomiso Lago de Tequesquitengo.	165
➤ Fideicomiso Turismo Morelos.	211
➤ Hospital del Niño Morelense.	251
➤ Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos.	295
➤ Instituto de Crédito para los Trabajadores al Servicio del Gobierno del Estado de Morelos.	341
➤ Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos.	419
➤ Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos.	471
➤ Instituto Estatal de Educación para Adultos.	525
➤ Instituto Estatal de Infraestructura Educativa.	563





Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015



INTRODUCCION

CUENTA PÚBLICA | 2015
EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL
TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS
ENERO - DICIEMBRE

Introducción

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante Ley de fecha 02 de julio de 1992, publicada en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad", número 3595, de fecha 08 de julio de 1992; de conformidad con lo establecido en los artículos 1, 2 y 3 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos y 1, 2 y 3 fracción 5 del Estatuto General del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos.

Organización y Objeto Social

Su representante cuenta con facultades suficientes para celebrar Contrato de conformidad con lo dispuesto en el artículo 33 de la Ley de los Organismos Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos, y 1, 2, 3 fracción VI y 14 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos; 1, 2, 3 fracción 5, 19 y 21 del Estatuto General del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, que determinan que 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 Libre y Soberano de Morelos, de fecha 31 de octubre del año dos mil doce.

De conformidad con los Artículos 2 y 3 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos publicada en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 3595 del 8 de Julio de 1992, y reformada el 23 de junio de 2010, el objeto y las atribuciones de éste Instituto son las siguientes:

- I. Impartir e impulsar la capacitación formal para y en el trabajo en la Entidad, proporcionando su mejor calidad y vinculación con el aparato productivo y las necesidades del desarrollo regional.
- II. Promover el surgimiento de nuevos perfiles académicos, que correspondan a las necesidades del mercado laboral.

- III. Formar y actualizar a los instructores que se harán cargo de capacitar a los alumnos del Instituto.
- IV. Impartir capacitación en las áreas industrial y de servicios, a través de sus planteles.
- V. Formular y operar los planes y programas de estudio que imparta, así como las modalidades educativas, que garanticen la estructuración de aprendizajes que sean acordes con los requerimientos de la industria y los servicios, a fin de presentarlos a la consideración de la Junta Directiva.
- VI. Proporcionar a los alumnos los medios de apoyo para el aprendizaje, tales como materiales audiovisuales, servicio de biblioteca, prácticas de laboratorio, prácticas de taller, sesiones de grupo, conferencias, mesas redondas, prácticas educativas en las empresas industriales de servicios y los demás que se deriven de los métodos modernos de enseñanza y aprendizaje.
- VII. Observar las disposiciones académicas correspondientes a la capacitación formal para el trabajo que imparte la Secretaría de Educación Pública, por conducto de la Subsecretaría de Educación Media Superior.
- VIII. Acreditar y certificar el saber demostrado, independientemente de la forma en que se haya adquirido, conforme a la normatividad vigente emitida por la Secretaría de Educación Pública a través de la Dirección General de Centros de Capacitación.
- IX. Celebrar convenios, contratos y acuerdos con los sectores productivos de bienes y servicios; públicos, sociales y privados, así como otras instituciones nacionales e internacionales de capacitación formal para el trabajo, conforme a lo dispuesto por la normatividad vigente aplicable.
- X. Crear, con la participación de los representantes de los sectores involucrados, un órgano de vinculación entre los planteles dependientes del Instituto con el sector productivo de bienes y servicios.
- XI. Las demás que sean afines a su naturaleza.

La Cuenta Pública presenta la información correspondiente al ejercicio fiscal 2015, de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el siguiente contenido:

I. Información contable:

- a. Estado de Situación Financiera.
- b. Estado de Actividades.
- c. Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio.
- d. Estado de Flujos de Efectivo.
- e. Estado Analítico del Activo.
- f. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos.
- g. Informe sobre Pasivos Contingentes.
- h. Notas a los Estados Financieros.

II. Información Presupuestaria del ejercicio presupuestal de los egresos y la ejecución de la ley de ingresos:

- a. Estado del Ejercicio de los Ingresos.
- b. Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.



INFORMACION CONTABLE

CUENTA PÚBLICA | 2015
EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL
TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS
ENERO - DICIEMBRE

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		
Ingresos de la Gestión	7,400,185	9,813,512	Gastos de Funcionamiento	39,936,343	42,661,653
Impuestos	-	-	Servicios Personales	22,697,284	21,618,190
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	3,889,471	5,760,784
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	13,349,588	15,282,679
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	7,400,185	9,813,512	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	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	36,843,556	37,837,186	Donativos	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	2,980,278	Transferencias al Exterior	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	36,843,556	34,856,908			
			Participaciones y Aportaciones	-	-
			Participaciones	-	-
			Aportaciones	-	-
			Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	253,129	186,051			
Ingresos Financieros	161,209	186,051	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	91,920	-	Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	44,496,870	47,836,749	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,342,866	1,145,305
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1,342,866	1,145,305
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	41,279,209	43,806,958
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	3,217,661	4,029,791

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

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	19,010,184	17,805,899	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,666,860	9,345,681
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	864,352	3,003,498	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,500	11,500	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	19,886,036	20,820,897	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
			Total de Pasivos Circulantes	5,666,860	9,345,681
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,986,693	5,986,693	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	19,270,029	17,433,678	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	5,510	5,510	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	1,486,061	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	5,666,860	9,345,681
Otros Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	22,235,743	21,939,820	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	10,710,585	10,710,585
Total del Activo	42,121,779	42,760,717	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	10,710,585	10,710,585
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	25,744,334	22,704,451
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,217,661	4,029,791
			Resultados de Ejercicios Anteriores	22,526,673	18,674,660
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	36,454,919	33,415,036
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	42,121,779	42,760,717

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)
El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,679,574	3,040,636	PASIVO		3,678,821
Activo Circulante	2,139,146	1,204,285	Pasivo Circulante		3,678,821
Efectivo y Equivalentes	-	1,204,285	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		3,678,821
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,139,146	-	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		-
			Provisiones a Corto Plazo		-
			Otros Pasivos a Corto Plazo		-
Activo No Circulante	1,540,428	1,836,351	Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo		-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo		-
Bienes Muebles	-	1,836,351	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en		-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,540,428	-	Administración a Largo Plazo		-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo		-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,852,013	812,130
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones		
			Donaciones de Capital		
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,852,013	812,130
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		812,130
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,852,013	-
			Revalúos		-
			Reservas		-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		-

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

El Instituto de Capacitación para el Trabajo 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)
ACTIVO	42,760,717	151,104,109	151,743,047	42,121,779	638,938
Activo Circulante	20,820,897	149,267,759	150,202,620	19,886,036	934,861
Efectivo y Equivalentes	17,805,899	98,493,407	97,289,122	19,010,184	1,204,285
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,003,498	50,658,341	52,797,487	864,352	2,139,146
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,500	116,011	116,011	11,500	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	21,939,820	1,836,350	1,540,427	22,235,743	295,923
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,986,693	-	-	5,986,693	-
Bienes Muebles	17,433,679	1,836,350	-	19,270,029	1,836,350
Activos Intangibles	5,510	-	-	5,510	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,486,062	-	1,540,427	3,026,489	1,540,427
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
Instituciones de Crédito					
Titulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Titulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Subtotal a Corto Plazo					
Largo Plazo					
Instituciones de Crédito					
Titulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Deuda Externa					
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral					
Titulos y Valores					
Arrendamientos Financieros					
Subtotal a Largo Plazo					
Otros Pasivos					
				9,345,681	5,666,860
Total Deuda y Otros Pasivos				9,345,681	5,666,860

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)

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	10,710,585	-	-	-	10,710,585
Aportaciones	10,710,585	-	-	-	10,710,585
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	18,674,660	4,029,791	-	22,704,451
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	4,029,791	-	4,029,791
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	18,674,660	-	-	18,674,660
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	10,710,585	18,674,660	4,029,791	-	33,415,036
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	3,852,013	3,217,661	-	7,069,674
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	3,217,661	-	3,217,661
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	3,852,013	-	-	3,852,013
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	10,710,585	22,526,673	3,217,661	-	36,454,919

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)

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Origen	44,496,870	47,836,749	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	2,139,146	1,023,943
Impuestos	-	-	Origen	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	2,139,146	1,023,943
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	295,923	4,416,498
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	7,400,185	9,813,512	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	-	-	Bienes Muebles	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	2,980,278	Otras Aplicaciones de Inversión	295,923	4,416,498
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	36,843,556	34,856,908			
Otros Orígenes de Operación	253,129	186,051	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,843,223	5,440,441
			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	41,279,209	43,806,958	Origen	-	-
Servicios Personales	22,697,284	21,618,190	Endeudamiento Neto	-	-
Materiales y Suministros	3,889,471	5,760,784	Interno	-	-
Servicios Generales	13,349,588	15,282,679	Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación	3,856,599	5,050,299
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	3,856,599	5,050,299
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	5,050,299
Participaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,204,285	3,639,649
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	1,342,866	1,145,305			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	3,217,661	4,029,791	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	17,805,899	14,166,250
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	19,010,184	17,805,899

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**a) NOTAS DE DESGLOSE****I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****Activo****Efectivo y Equivalentes**

Este rubro se integra por el importe asignado al fondo revolvente para solventar gastos menores o emergentes originados por la operatividad de la administración pública; la disponibilidad bancaria por un monto de \$19,010,183.71 de la captación de ingresos propios y los obtenidos por las entidades del poder ejecutivo estatal y federal, así como de las economías de años pasados, además de la disponibilidad para cubrir los compromisos de pago a proveedores y prestadores de servicios para el cumplimiento. La disponibilidad bancaria que muestra el estado financiero en su mayor parte corresponde a recursos etiquetados y los necesarios para cubrir cuentas por pagar a corto plazo.

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

Los Derechos a recibir y Equivalentes se compone básicamente de operaciones transitorias originadas por la operatividad pendientes de recibir y que se encuentran pendientes de regularizar a la fecha que se informa, el cual corresponde a la cantidad de \$864,352.31

Por otra parte, los Bienes o Servicios a recibir corresponden a los anticipos otorgados al arrendamiento de muebles, contratación de telefonía celular y deudores por anticipos de la tesorería para la ejecución de las actividades del Instituto el cual corresponde a la cantidad de \$11,500.18

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este renglón del activo refleja el valor de los bienes inmuebles, muebles e intangibles que posee El Instituto de Capacitación para el Trabajo de Estado de Morelos y que al 31 de diciembre de 2015, asciende a un monto global de \$22,235,742.77 integrándose por bienes inmuebles \$5,986,693.20 y bienes muebles \$19,270,028.65 el cual está integrado por: mobiliario y equipo de administración, equipo de cómputo y tecnologías de la información, vehículos y equipo de transporte, maquinaria otros equipos y herramientas, los cuales son necesarios para cubrir la operatividad de El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos. Y por Activos intangibles, Software por la cantidad de \$5,510.00.

En el mes de Diciembre 2013, 2014 y 2015 se realizó la depreciación de los activos adquiridos, también se realizó la depreciación del bien inmueble en base a la estimación de la vida útil de los activos emitidos por el CONAC, la cual asciende la cantidad de \$-3,026,489.08

Como bienes inmuebles se considera el valor de toda la infraestructura tangible como edificios no habitacionales son propiedad del poder ejecutivo del Gobierno del Estado porque se está gestionando ante las instancias correspondientes regularizar la propiedad por medio de contrato de comodato; en relación al valor real de los inmuebles. Se está gestionando ante los ayuntamientos respectivos. En el caso del plantel Cuernavaca, recientemente a través de la Comisión Estatal de Avalúos de Bienes Estatales se le asignó un valor de \$20, 828, 633.14

Pasivo

El pasivo permite el registro de las obligaciones contraídas por El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos. Al 31 de Diciembre del ejercicio fiscal 2015, los estados financieros reflejan principalmente pasivo a corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

El pasivo circulante registra:

Proveedores por pagar (Provisiones de pago)	5,298,565.76
Participaciones y aportaciones por pagar	152.82
Retenciones y contribuciones por pagar	348,141.34
Otras cuentas por pagar a corto plazo	20,000.00
Total	5,666,859.92

Nota. La cuenta de proveedores por pagar (provisiones de pago), está integrada por el programa fondo concursable de inversión en infraestructura para centros y unidades de formación para el trabajo 2014, asciende a la cantidad de \$ 4,456,558.68.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos de la gestión al 31 de diciembre del 2015, asciende a \$44,496,870.76 se integran principalmente por los Ingresos de Ley, es decir, las Participaciones y Aportaciones de la Entidad, los recibidos a través de subsidios y transferencias del Gobierno Estatal y Federal, así como los originados por los Ingresos Propios del Instituto. Integrados de la siguiente manera:

Ingresos por venta de bienes y servicios	7,400,185.17
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas Estatal	6,934,000.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas Federal	29,379,235.49
Ingresos financieros	253,129.41
Total	44,496,870.76

Gastos y Otras Pérdidas:

Los egresos son aquellas cuentas que registran los gastos de funcionamiento y operación de El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, estos gastos ascienden a un importe de \$41,279,209.72

Servicios Personales	22,697,284.38
Materiales y suministros	3,889,471.23
Servicios Generales	13,349,587.87
Depreciación de Bienes muebles e inmuebles	1,342,866.34
Total	41,279,209.72

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

La Hacienda Pública representa el importe de los bienes y derechos que son propiedad de El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, a la fecha la Hacienda Pública asciende a \$36,454,919.05

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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:

	Dic 15	Dic 14
Efectivo en bancos tesorería	19,010,183.71	17,805,899.12
Efectivo en banco-Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales	0.00	0.00
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total efectivo y equivalentes	19,010,183.71	17,805,899.12

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

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

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		44,496,870.76
2. Más ingresos contables no presupuestarios		91920.12
	Incremento por variación de inventarios	0
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
	Disminución del exceso de provisiones	0
	Otros ingresos y beneficios varios	91920.12
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
	Productos de capital	0
	Aprovechamientos capital	0
	Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables		44,404,950.64

EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		41,772,694
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1836350.42
	Mobiliario y equipo de administración	57,896
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,457,070
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
	Vehículos y equipo de transporte	0
	Equipo de defensa y seguridad	0
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	321,385
	Activos biológicos	0
	Bienes inmuebles	0
	Activos intangibles	0
	Obra pública en bienes propios	0
	Acciones y participaciones de capital	0
	Compra de títulos y valores	0
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
	Amortización de la deuda pública	0
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEPAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		1342866.34
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1342866.34
	Provisiones	0
	Disminución de inventarios	0
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
	Aumento por insuficiencia de provisiones	0
	Otros Gastos	0
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable		41,279,210

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 presupuestarias:

Cuentas De Ingresos:

Ley de Ingresos	128,236,217.64	128,236,217.64
-----------------	----------------	----------------

Cuentas de Egresos:

Presupuesto de Egresos	206,269,578.90	206,269,578.90
------------------------	----------------	----------------

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**HISTORIA**

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante Ley de fecha 02 de julio de 1992, publicada en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad", número 3595, de fecha 08 de julio de 1992; de conformidad con lo establecido en los artículos 1, 2 y 3 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos y 1, 2 y 3 fracción 5 del Estatuto General del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

Su representante cuenta con facultades suficientes para celebrar Contrato de conformidad con lo dispuesto en el artículo 33 de la Ley de los Organismos Auxiliares de la Administración Pública del Estado de Morelos, y 1, 2, 3 fracción VI y 14 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos; 1, 2, 3 fracción 5, 19 y 21 del Estatuto General del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos, que determinan que 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 Libre y Soberano de Morelos, de fecha 31 de octubre del año dos mil doce.

De conformidad con los Artículos 2 y 3 de la Ley del Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos publicada en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" número 3595 del 8 de Julio de 1992, y reformada el 23 de junio de 2010, el objeto y las atribuciones de éste Instituto son las siguientes:

- I. Impartir e impulsar la capacitación formal para y en el trabajo en la Entidad, proporcionando su mejor calidad y vinculación con el aparato productivo y las necesidades del desarrollo regional.

- II. Promover el surgimiento de nuevos perfiles académicos, que correspondan a las necesidades del mercado laboral.
- III. Formar y actualizar a los instructores que se harán cargo de capacitar a los alumnos del Instituto.
- IV. Impartir capacitación en las áreas industrial y de servicios, a través de sus planteles.
- V. Formular y operar los planes y programas de estudio que imparta, así como las modalidades educativas, que garanticen la estructuración de aprendizajes que sean acordes con los requerimientos de la industria y los servicios, a fin de prepararlos a la consideración de la Junta Directiva.
- VI. Proporcionar a los alumnos los medios de apoyo para el aprendizaje, tales como materiales audiovisuales, servicio de biblioteca, prácticas de laboratorio, prácticas de taller, sesiones de grupo, conferencias, mesas redondas, prácticas educativas en las empresas industriales de servicios y los demás que se deriven de los métodos modernos de enseñanza y aprendizaje.
- VII. Observar las disposiciones académicas correspondientes a la capacitación formal para el trabajo que imparte la Secretaría de Educación Pública, por conducto de la Subsecretaría de Educación Media Superior.
- VIII. Acreditar y certificar el saber demostrado, independientemente de la forma en que se haya adquirido, conforme a la normatividad vigente emitida por la Secretaría de Educación Pública a través de la Dirección General de Centros de Capacitación.
- IX. Celebrar convenios, contratos y acuerdos con los sectores productivos de bienes y servicios; públicos, sociales y privados, así como otras instituciones nacionales e internacionales de capacitación formal para el trabajo, conforme a lo dispuesto por la normatividad vigente aplicable.
- X. Crear, con la participación de los representantes de los sectores involucrados, un órgano de vinculación entre los planteles dependientes del Instituto con el sector productivo de bienes y servicios.
- XI. Las demás que sean afines a su naturaleza.
- XII.

Las autoridades y órganos que integran el Instituto son:

- I.- La Junta Directiva;
- II.- El Director General;
- III.- Los Directores de Área (4);
- IV.- Los Directores de Plantel (3);
- V.- El Comité Técnico consultivo de Vinculación; y
- VI.- El Patronato.

El Instituto contará con un órgano de vigilancia, que se integrará por un Comisario Público propietario y un suplente, designados por la Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado.

El ejercicio fiscal al que se hace referencia a estas notas es el 2015.

Las obligaciones fiscales de El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos son las siguientes:

- Declaración y pago provisional de las Retenciones del ISR por Sueldos y Salarios.
- Declaración y pago provisional de las Retenciones del ISR realizadas a trabajadores asalariados a salarios.
- Declaración y pago provisional de las Retenciones del ISR realizadas por Servicios Profesionales.
- Declaración y pago provisional de las Retenciones del ISR realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

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). Se han realizado las modificaciones 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 en la 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.

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 Analítico del Activo, de acuerdo al requerimiento establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental del CONAC.

Principales Políticas de Control y Registro

El “Sistema Integral de Contabilidad Gubernamental” (SICG), regula las operaciones realizadas en cada uno de los centros contables que conforman el Instituto, con base a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, normas, criterios, procedimientos, métodos, políticas contables específicas y sistemas, aplicadas para las transacciones y eventos cuantificables en términos económicos, con el objeto de generar información útil y confiable.

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 se 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



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL
TRABAJO DEL ESTDO DE MORELOS
ENERO – DICIEMBRE

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	-	253,129	253,129	253,129	253,129	253,129
Corriente	-	253,129	253,129	253,129	253,129	253,129
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	5,567,050	1,833,135	7,400,185	7,400,185	7,397,292	1,830,242
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,441,262	2,402,294	36,843,556	36,843,556	36,080,613	1,639,351
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	40,008,312	4,488,558	44,496,870	44,496,870	43,731,034	3,722,722
					Ingresos excedentes ¹	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	34,441,261	2,655,423	37,096,684	37,096,685	36,333,741	1,892,480
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	253,129	253,129	253,129	253,129	253,129
Corriente	-	253,129	253,129	253,129	253,129	253,129
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	34,441,261	2,402,294	36,843,555	36,843,556	36,080,612	1,639,351
Ingresos de Organismos y Empresas	5,567,050	1,833,135	7,400,185	7,400,185	7,397,292	1,830,242
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	5,567,050	1,833,135	7,400,185	7,400,185	7,397,292	1,830,242
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	40,008,311	4,488,558	44,496,869	44,496,870	43,731,033	3,722,722
					Ingresos excedentes ¹	



Cuenta Pública 2015
El Instituto de Capacitación para el Trabajo 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 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Agropecuario	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Obras Públicas	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Educación	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Salud	-	-	-	-	-	-
Fiscalía General del Estado	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Administración	-	-	-	-	-	-
Secretaría de la Contraloría	-	-	-	-	-	-
Comisión Estatal de Seguridad Pública	-	-	-	-	-	-
Consejería Jurídica	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Turismo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Social	-	-	-	-	-	-
Secretaría del Trabajo	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Cultura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Desarrollo Sustentable	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Movilidad y Transporte	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Información y Comunicación	-	-	-	-	-	-
Gastos Institucionales	-	-	-	-	-	-
Poder Legislativo	-	-	-	-	-	-
Poder Judicial	-	-	-	-	-	-
Organismos Autónomos	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176



Cuenta Pública 2015
El Instituto de Capacitación para el Trabajo 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					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	36,645,844	4,789,539	41,435,383	39,936,344	39,106,835	1,499,039
Gasto de Capital	3,362,467	300,980	3,061,487	1,836,350	1,836,350	1,225,137
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Servicios Personales	21,020,052	1,859,855	22,879,907	22,697,285	22,340,600	182,622	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	9,835,334	72,932	9,762,402	9,720,304	9,720,304	42,098	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	264,000	110,624	153,376	146,897	146,897	6,479	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,912,740	335,851	6,248,591	6,215,799	6,215,799	32,792	
Seguridad Social	1,032,659	1,061,304	2,093,963	2,092,186	1,735,501	1,777	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,975,319	646,256	4,621,575	4,522,099	4,522,099	99,476	
Previsiones	-	-	-	-	-	-	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Suministros	2,669,088	1,792,280	4,461,368	3,889,471	3,885,553	571,897	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,061,100	2,101,128	3,162,228	3,012,467	3,008,889	149,761	
Alimentos y Utensilios	41,500	33,405	74,905	73,775	73,775	1,130	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	722,050	353,840	368,210	325,387	325,387	42,823	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	17,900	7,222	10,678	1,908	1,908	8,770	
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	414,588	2,060	412,528	321,316	320,976	91,212	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	38,500	23,705	62,205	56,303	56,303	5,902	
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	373,450	2,836	370,614	98,315	98,315	272,299	
Servicios Generales	12,954,264	1,318,797	14,273,061	13,349,587	12,880,681	923,474	
Servicios Básicos	1,059,200	174,216	884,984	782,593	782,593	102,391	
Servicios de Arrendamiento	420,000	45,263	374,737	357,423	357,423	17,314	
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	10,413,717	1,778,662	12,192,379	11,455,082	10,986,176	737,297	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	161,000	15,367	176,367	164,053	164,053	12,314	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	188,165	18,958	207,123	192,955	192,955	14,168	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	56,000	22,931	33,069	19,546	19,546	13,523	
Servicios de Traslado y Viáticos	160,000	33,267	126,733	111,906	111,906	14,827	
Servicios Oficiales	398,382	175,712	226,670	215,790	215,790	6,880	
Otros Servicios Generales	97,800	42,801	54,999	50,239	50,239	4,760	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-	
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-	
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-	
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-	
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	
Donativos	-	-	-	-	-	-	

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	3,364,907	482,373	2,882,534	1,836,351	1,836,351	1,046,183
Mobiliario y Equipo de Administración	701,115	186,060	515,055	57,896	57,896	457,159
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	2,000,000	34,011	1,965,989	1,457,070	1,457,070	508,919
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	250,000	249,992	8	-	-	8
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	313,792	78,707	392,499	321,385	321,385	71,114
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	100,000	91,017	8,983	-	-	8,983
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176



Cuenta Pública 2015
 El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social						
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176



Información Programática

CUENTA PÚBLICA
EL INSTITUTO DE CAPACITACION PARA EL
TRABAJO 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)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones						
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176
	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176
Participaciones a entidades federativas y municipios						
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	40,008,311	4,488,559	44,496,870	41,772,694	40,943,185	2,724,176

El Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Morelos
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I= 1+2)	40,008,311	44,496,870	43,731,033
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	34,441,261	37,096,685	36,333,741
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	5,567,050	7,400,185	7,397,292
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	40,008,311	41,772,694	40,943,185
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	40,008,311	41,772,694	40,943,185
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	2,724,176	2,787,848

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	2,724,176	2,787,848
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	2,724,176	2,787,848

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

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

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

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

Programas y Proyectos de Inversión

EL PROYECTO DE INVERSION DEL EL INSTITUTO DE CAPACITACION
PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE MORELOS ES:**“CAPACITACION PARA Y EN EL TRABAJO”**

Programa presupuestario estamos ubicados en Habilidades en el Empleo y Seguridad Laboral, con el propósito de que la población desempleada y sub-empleada obtenga más oportunidades de empleo.

Objetivo estratégico es: promover la operación de políticas Públicas que apoyen la generación de empleo, a través de la capacitación a personas desempleadas para fomentar el auto empleo o el empleo.

OBJETIVOS FUNDAMENTALES SON:

- I.- Impartir e impulsar la capacitación formal para el trabajo en la entidad, propiciando su mejor calidad y su vinculación con el aparato productivo y las necesidades de desarrollo regional;
- II.- Promover el surgimiento de nuevos perfiles académicos, que correspondan a las necesidades del mercado laboral; y
- III.- Formar y actualizar a los instructores que se harán cargo de capacitar a los alumnos del Instituto.

Indicadores de Resultados



Anexos



Instituto de Crédito para los Trabajadores al Servicio del Gobierno del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015



Instituto de Crédito para los
**Trabajadores al Servicio del
Gobierno del Estado de Morelos**

Introducción

Introducción

ARMONIZACIÓN CONTABLE

En cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental para instrumentar la Armonización Contable en términos de lo señalado por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el Instituto continúa con el proceso correspondiente. Se anexan Cronogramas de Avance al 31 de Octubre del año 2015 de Armonización Contable del Instituto de Crédito para los Trabajadores al Servicio del Gobierno del Estado de Morelos el Instituto, los documentos anexos son los siguientes:

- Cronograma de Actividades Desarrollo Informático de SICOFI
- Actividades de Preparación de Información
- Actividades de Inducción, Capacitación y Talleres

En la entrega de la Cuenta Pública 2015 a cifras definitivas se anexara el Cronograma de Avance al 31 de Diciembre 2015.

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	PROG	AÑO							ESTATUS	FACTORES CLAVE DE ÉXITO	REQUERIMIENTO	CAPACITACIÓN	PRUEBAS	PUESTA A PUNTO	LIBERACION					
			JUL		AGO		SEPT		OCT								NOV		DIC		
			1	2	3	4	1	2	3								4	1	2	3	4
CONFIGURACION																					
Diseño gráfico de interfaz	JLGR	JLGR																			
Control de acceso	RCD / JLGR	JLGR																			
Flujo de firmas	RCD / JLGR	JLGR																			
Cuentas de usuario	RCD / JLGR	JLGR																			
Cambio de contraseña	RCD / JLGR	JLGR																			
Perfil de usuario	RCD / JLGR	JLGR																			
Perfil de grupo	RCD / JLGR	JLGR																			
Notificaciones acciones pendientes	RCD / JLGR	JLGR																			
PAAAS																					
Catálogo de bienes y servicios	RCD	ARS																			
Formulación de proyecto de PAAAS	JLGR	LAAG																			
Requisiciones	JLGR	KDNO																			
Formulación de PAAAS	JLGR	LAAG																			
Modificaciones al PAAAS	JLGR	LAAG																			
Detonación del momento presupuestal Modificado	JAGM	VSR																			
Anteproyecto del presupuesto	JLGR	LAAG																			
Detonación de momento presupuestal Aprobado	JLGR	LAAG																			
Reportes PAAAS	JLGR	LAAG																			
ADQUISICIONES																					
Catálogo de proveedores	RCD	ARS																			
Requisición de compra	RCD	ARS																			
Requisición consolidada	JLGR	KDNO																			
Proveedores sugeridos	RCD	ARS																			
Solicitud de cotización	RCD	ARS																			
Recepción de cotización	RCD	ARS																			
Parámetros de evaluación	JLGR	LAAG																			
Cuadro comparativo de proveedores	JLGR	LAAG																			
Ordenes de compra	JLGR	LAAG																			
Detonación de momento presupuestal Pre Comprometido	RCD	ARS / VSR																			
Detonación de momento presupuestal Comprometido	JLGR	LAAG / VSR																			
Alta de contratos	JLGR	KDNO																			
Fondo revolvente	RCD	ARS																			
Requisición de servicios	RCD	ARS																			
Exportación de pólizas a SIAF - Presupuesto	JAGM	VSR																			
Gestión de viáticos	JLGR	LAAG																			
Reporte de requisiciones con momentos contables	RCD	ARS																			
PATRIMONIO																					
Depreciación de los bienes muebles, inmuebles e intangibles	RCD	VSR																			
Alta de bienes instrumentales (automático)	RCD	ARS																			
Alta de bienes instrumentales (manual)	RCD	ARS																			
Alta de bienes inmuebles	JLGR	KDNO																			
Cambio de bienes	RCD	ARS																			
Baja de bienes	RCD	ARS																			
Detonación del momento presupuestal Devengado	RCD	ARS / VSR																			
Programa de mantenimiento a muebles	JLGR	LAAG																			

ACTIVIDAD	ESTATUS	ENTREGADO	COMPROMISO	OBSERVACIONES
PAAAS				
+ Formulación de proyecto				
* Formulación de proyecto PPAAS (Proyecto de Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios)				Brindan mayor funcionalidad al proceso de formulación del PAAAS, desde la generación del PPAAS (Proyecto de PAAAS), hasta su integración cuasi automática, con base a consumos y proyecciones de los mismos, a su vez considera la inclusión de al menos tres valores de artículos:
> Generación PPAAS por URG	Nuevo/Necesario	15/07/2015 Ent 23/08/2015		a) Valor Promedio b) Valor Histórico c) Valor Última Entrada
* PPAAS por URG (Captura ajustes y nuevos requerimientos)				Establece mejoras que permiten tratar de manera específica y normativa, a cada tipo de requerimientos de las URG's, estas se aplicarían a las definiciones "Especificación funcional para las solicitudes de las unidades responsables del gasto"
> Especificación funcional PPAAS de unidades responsables del gasto	Nuevo/Necesario			
+ Captura requerimientos bienes y Servicios(Cap. 2000, 3000 y 5000) Altas, Bajas y Cambios	Nuevo/Necesario	27/07/2015 Ent 05-08-2015		
+ Captura requerimientos (Memoria de Cálculo) Servicios y Operativo (Cap. 1000, 3000 y 6000) Altas, Bajas y Cambios	Nuevo/Necesario	27/07/2015 Ent 05-08-2015		
* Cierre de PPAAS (Formulación de PAAAS)	Nuevo/Necesario			Determina el cierre del proceso de captación de requerimientos de URG's para formular el PAAAS y dar paso a la formulación del Anteproyecto de presupuesto.
> Especificación funcional para cierre de PPAAS	Nuevo/Necesario	27-jul-15		
+ Cierre y generación propuesta de anteproyecto basado en PAAAS	Nuevo/Necesario	27-jul-15		
* Afectaciones al PAAAS (Para Anteproyecto 2016)	Nuevo/Necesario			Brinda la funcionalidad de generar adecuaciones presupuestarias automáticas derivadas de un proceso de ajuste al PAAAS de cada URG
> Especificación funcional para las adecuaciones al PAAAS (Para Anteproyecto 2016)	Nuevo/Necesario			
+ Adecuación para generación de afectaciones presupuestarias automáticas	Nuevo/Necesario	20/07/2015 Ent 23/07/2015		
ADQUISICIONES				
NO APLICA				
PATRIMONIO				
NO APLICA				
CONTABILIDAD				
NO APLICA				
SISREDIT				
NO APLICA				
TESORERÍA				
> Especificación funcional para el presupuesto de créditos				
+ Programación de pagos (Proveedores)	Nuevo/Necesario	17-ago-15		

PRESUPUESTO							
* Anteproyecto de presupuesto (Para Anteproyecto 2016)	Nuevo/Necesario						
> Especificación funcional para el anteproyecto presupuestal	Nuevo/Necesario						
+ Integración PAAAS (Conversión a Claves presupuestales)	Nuevo/Necesario	10/07/2015 Ent 22/07/2015					
+ Gestión a Anteproyecto de presupuesto (Ajustes manuales)	Nuevo/Necesario	10/07/2015 Ent 22/07/2015					Mismo que calendarización
> Reportes	Nuevo/Necesario						
+ De usuario	Nuevo/Necesario	10-jul-15					
* Presupuesto de Egresos (Para Presupuesto 2016)	Nuevo/Necesario						
> Especificación funcional para el presupuesto de egresos	Nuevo/Necesario						
+ Suficiencias presupuestales	Nuevo/Necesario	30/06/2015 Ent 30/07/2015					
+ Gestión de sub ejercicio	Nuevo/Necesario	30/06/2015 Ent 30/07/2015					
+ Gestión de compromisos (pre-compromiso)	Nuevo/Necesario	30/06/2015 Ent 30/07/2015					
* Gestión del presupuesto de egresos (Créditos)	Nuevo						
> Especificación funcional para el presupuesto de créditos	Nuevo/Necesario				16-nov-15		
+ Quirografarios	Nuevo/Necesario				16-nov-15		
+ Jubilados y especiales	Nuevo/Necesario				16-nov-15		
+ Vehículos	Nuevo/Necesario				16-nov-15		
+ Inmobiliarios	Nuevo/Necesario				16-nov-15		
RECURSOS HUMANOS - NOMINA							
NO APLICA							
PROGRAMACIÓN							
+ Elaboración de Clasificadores							
* Mantenimiento a Clasificadores							
> Clasificadores y Clasificaciones	Nuevo/Necesario	15-jul-15					
* Creación estructura programática	Nuevo/Necesario	15-jul-15					
> Gestión Estructura Programática							
* Creación Claves Presupuestales	Nuevo/Necesario	15-jul-15					
> Manual							
* Creación Indicadores de Desempeño							
* Evaluación Indicadores de Desempeño							
* Reportes del módulo	Nuevo/Necesario	30-jul-15					
ALMACÉN							
* Ajuste del proceso de recepción de bienes	Nuevo						
> Especificación funcional para el proceso de recepción de bienes							

+ Ajuste para la toma de precios de última compra					
SEGUROS	Nuevo/Necesario	04-sep-15			En proceso
NO APLICA					

ACTIVIDAD	ESTATUS	ENTREGADO	COMPROMISO	OBSERVACIONES
PAAAS				
+ Formulación de proyecto				
* Formulación de proyecto PPAAS (Proyecto de Programa Anual de Adiciones, Arrendamientos y Servicios)	Mejora			
> Importación de consumos (Ejercicio Fiscal Corriente)	Nuevo			Brindan mayor funcionalidad al proceso de formulación del PAAAS, desde la generación del PPAAS (Proyecto de PAAAS), hasta su integración casi automática, con base a consumos y proyecciones de los mismos, a su vez considera la inclusión de al menos tres valores de artículos:
+ Consumos a la fecha				a) Valor Promedio
+ Proyección de Consumos Cierre Ejercicio				b) Valor Histórico
> Reportes	Nuevo			c) Valor Última Entrada
+ Consumos a la fecha				
+ Proyección de Consumos Cierre Ejercicio				
> Generación PPAAS por URG	Nuevo/Necesario	15/07/2015 Ent 23/07/2015		Establece mejoras que permiten tratar de manera específica y normativa, a cada tipo de requerimientos de las URG's, estas se aplicarían a las definiciones "Especificación funcional para las solicitudes de las unidades responsables del gasto"
> Reportes	Mejora			
+ PPAAS por URG				
* PPAAS por URG (Captura ajustes y nuevos requerimientos)	Mejora			
> Especificación funcional PPAAS de unidades responsables del gasto	Nuevo			
+ Captura requerimientos bienes y Servicios(Cap. 2000, 3000 y 5000) Altas, Bajas y Cambios	Nuevo/Necesario	27/07/2015 Ent 05-08-2015		
+ Captura requerimientos (Memoria de Cálculo) Servicios y Operativo (Cap. 1000, 3000 y 6000) Altas, Bajas y Cambios	Nuevo/Necesario	27/07/2015 Ent 05-08-2015		
> Reportes	Mejora			
+ De usuario				
* Cierre de PPAAS (Formulación de PAAAS)	Nuevo			Determina el cierre del proceso de captación de requerimientos de URG's para formular el PAAAS y dar paso a la formulación del Anteproyecto de presupuesto.
> Especificación funcional para cierre de PPAAS	Nuevo	27-jul-15		
+ Cierre y generación propuesta de anteproyecto basado en PAAAS	Nuevo/Necesario	27-jul-15		
> Reportes	Nuevo			
+ De usuario				
* Afectaciones al PAAAS (Para Anteproyecto 2016)	Mejora			Brinda la funcionalidad de generar adecuaciones presupuestarias automáticas derivadas de un proceso de ajuste al PAAAS de cada URG
> Especificación funcional para las adecuaciones al PAAAS (Para Anteproyecto 2016)	Nuevo			
+ Adecuación para generación de afectaciones presupuestarias automáticas	Nuevo/Necesario	20/07/2015 Ent 23/07/2015		
ADQUISICIONES				
* Proceso de compra	Nuevo			
> Especificación funcional para el proceso de compra	Nuevo			
+ Gestión montos de actuación y lineamiento interno (POBALINES)	Nuevo			
+ Adjudicación directa	Nuevo			
+ Invitación a cuando menos 3	Nuevo			
+ Licitación pública	Nuevo			
+ Registro de evaluación de propuestas	Nuevo			
PATRIMONIO				
NO APLICA				

CONTABILIDAD					
NO APLICA					
SISCREDIT					
NO APLICA					
TESORERÍA					
> Especificación funcional para el presupuesto de créditos					
+ Ventanilla (recepción de documentos para pago)	En proceso	17-ago-15			
+ Programación de pagos (Proveedores)	En proceso				
+ Programación de pagos (Créditos)	En proceso				
+ Conciliación Bancaria					
PRESUPUESTO					
* Anteproyecto de presupuesto (Para Anteproyecto 2016)	Nuevo				
> Especificación funcional para el anteproyecto presupuestal					
+ Integración PAAAS (Conversión a Claves presupuestales)	Nuevo/Necesario	10/07/2015 Ent 22/07/2015			
+ Gestión a Anteproyecto de presupuesto (Ajustes manuales)	Nuevo/Necesario	10/07/2015 Ent 22/07/2015			Mismo que calendarización
> Reportes	Nuevo				
+ De usuario	Nuevo/Necesario	10-jul-15			
* Presupuesto de Egresos (Para Presupuesto 2016)	Nuevo				
> Especificación funcional para el presupuesto de egresos					
+ Suficiencias presupuestales	Nuevo/Necesario	30/06/2015 Ent 30/07/2015			
+ Gestión de sub ejercicio	Nuevo/Necesario	30/06/2015 Ent 30/07/2015			
+ Gestión de compromisos (pre-compromiso)	Nuevo/Necesario	30/06/2015 Ent 30/07/2015			
* Gestión del presupuesto de egresos (Créditos)	En proceso				
> Especificación funcional para el presupuesto de créditos					
+ Quirografarios	En proceso		16-nov-15		
+ Jubilados y especiales	En proceso		16-nov-15		
+ Vehículos	En proceso		16-nov-15		
+ Inmobiliarios	En proceso		16-nov-15		
* Gestión del presupuesto de Ingresos					
+ Recuperación de créditos	En proceso		26-feb-16		
+ Aport. De Serv. Públicos (4.25%)	En proceso		26-feb-16		
+ Aport. De Entidades Pub. (4.5%)	En proceso		26-feb-16		
+ Aport. Ord. De Entidades Pub. (1.5%)	En proceso		26-feb-16		
+ Intereses sobre Créditos	En proceso		26-feb-16		
+ Intereses sobre Inversión	En proceso		26-feb-16		
+ Otros Productos	En proceso		26-feb-16		
+ Otros Ingresos	En proceso		26-feb-16		
+ Servicios Asistenciales	En proceso		26-feb-16		
RECURSOS HUMANOS - NOMINA					

NO APLICA					
PROGRAMACIÓN					
+ Elaboración de Clasificadores					
* Mantenimiento a Clasificadores					
> Clasificadores y Clasificaciones	Nuevo/Necesario	15-jul-15			
* Creación estructura programática					
> Importación Estructura Programática	Nuevo	Req. Aprob.			
> Gestión Estructura Programática	Nuevo/Necesario	15-jul-15			
> Equivalencias Estructura Programática	Nuevo	Req. Aprob.			
* Creación Claves Presupuestales					
> Automática	Nuevo	Req. Aprob.			
> Manual	Nuevo/Necesario	15-jul-15			
* Creación Indicadores de Desempeño					
> Por Clasificación Administrativa	Nuevo	Req. Aprob.			
> Por Clasificación Funcional Programática	Nuevo	Req. Aprob.			
> Por Clasificación Económica	Nuevo	Req. Aprob.			
* Evaluación Indicadores de Desempeño					
> Por Clasificación Administrativa	Nuevo	Req. Aprob.			
> Por Clasificación Funcional Programática	Nuevo	Req. Aprob.			
> Por Clasificación Económica	Nuevo	Req. Aprob.			
* Reportes del módulo	Nuevo/Necesario	30-jul-15			
ALMACÉN					
* Ajuste del proceso de recepción de bienes	Nuevo				
> Especificación funcional para el proceso de recepción de bienes					
+ Ajuste para la toma de precios de última compra					
SEGUROS	Nuevo/Necesario	04-sep-15			En proceso
NO APLICA					

ACTIVIDAD	ESTATUS	FECHA ESTIMADA DE CONCLUSION	OBSERVACIONES
PAAAS			
+ Actualización de Clasificadores			
* Actualización de clasificadores y clasificaciones			
> Clasificador por Objeto del Gasto	Concluido		
> Modificación de las partidas para ejercicio 2016	Concluido		
> Envío de nuevas modificaciones con inclusión de nuevas partidas inexistentes en COG Federal	Concluido		
> Envío de nueva propuesta de documento normativo COG 2016	Concluido		
> Envío de documento normativo COG 2016 con modificaciones solicitadas	Concluido		En revisión por Leticia Garibay
> Autorización de documento normativo definitivo		Por definir	
> Clasificador por Rubro de Ingresos			
> Autorización de documento normativo definitivo	Concluido		Documento Autorizado
> Clasificación Programática			
> Envío de Primera versión del clasificador para ejercicio 2016	Concluido		
> Envío de documento normativo con modificaciones solicitadas	Concluido		En revisión por Leticia Garibay
> Autorización de documento normativo definitivo		Por definir	
> Matriz de Conversión			
> Envío de propuesta del documento de Matriz de Conversión de Ingresos y Gastos	Concluido		En revisión por Olga Merlos
ADQUISICIONES			
+ Catálogo de proveedores			
* Revisión y actualización del catálogo de proveedores			
> Captura de proveedores	Concluido		
PATRIMONIO			
+ Información patrimonial existente			
* Revisión y actualización del catálogo de bienes muebles	Concluido		
* Revisión y actualización del catálogo de bienes inmuebles	Concluido		
* Conciliación físico-contable	Concluido		
* Valuación del patrimonio Institucional	Concluido		
* Determinación de vida útil del patrimonio Institucional	Concluido		
* Actualización de la base de resguardo	Avance 80%		
* Reemplazado del activo fijo	Avance 15%		
* Depuración y desincorporación del activo fijo no útil para el servicio			
			Actividades a cargo de la Coordinación de Prestaciones Asistenciales y Servicios Generales

CONTABILIDAD			
* Propuesta del Registro del precompromiso			
> Envío de Primera versión	Concluido		
> Envío de modificaciones solicitadas	Concluido		En revisión por Olga Merlos
> Autorización de documento normativo definitivo		Por definir	
* Propuesta de Registros Extrapresupuestales			
> Envío de listado de operaciones que deben considerarse como registros extrapresupuestales	Concluido		Concluido el SICOFI se determinará si la información emitida por los diferentes módulos deberá o no ser considerada como Registros Extrapresupuestales
* Modelo de asientos para el registro			
> Envío de información incluida en Matriz de Ingreso y no considerada en el Modelo de Asientos para el registro	Concluido		
> Definir el concepto de su registro para su inclusión en el Modelo de Asientos	En proceso	Por definir	
SISCREDIT			
NO APLICA			
TESORERÍA			
NO APLICA			
PRESUPUESTO			
NO APLICA			
RECURSOS HUMANOS - NOMINA			
NO APLICA			
PROGRAMACIÓN			
+ Revisión de Clasificadores			
* Revisión composición de clasificadores y clasificaciones			
> Clasificador por Objeto del Gasto	Concluido	10-jul-15	
> Revisiones			
> Envío de modificaciones a las partidas para ejercicio 2016	Concluido		
> Clasificador por Rubro de Ingresos	Concluido	10-jul-15	
> Clasificación Programática	En proceso	10-jul-15	
ALMACÉN			
NO APLICA			
SEGUROS			

NO APLICA			
GENERAL AL PROYECTO			
+ Contraste organizacional			
* Determinación procedural del flujo actual de operaciones			
> Identificación de procesos (low class - bajo impacto)			07-ago-15
> Identificación de entes ejecutores (low class - bajo impacto)	Pendiente		14-ago-15
* Determinación procedural del flujo inmerso en SICOFI			
> Identificación de procesos (transaction firms)	Pendiente		14-ago-15
> Identificación de áreas ejecutoras (process owner)	Pendiente		21-ago-15
* Contraste flujo actual vs. SICOFI			
> Determinación de la brecha funcional	Pendiente		11-sep-15
> Determinación de la brecha operativa	Pendiente		28-ago-15
> Formulación del modelo funcional-operativo para adopción organizacional	Pendiente		30-sep-15

ACTIVIDAD	ESTATUS	FACTORES CLAVE DE ÉXITO	FECHA	OBSERVACIONES
PAAAS				
NO APLICA				
ADQUISICIONES				
NO APLICA				
PATRIMONIO				
NO APLICA				
CONTABILIDAD				
NO APLICA				
SISCREEDIT				
NO APLICA				
TESORERÍA				
NO APLICA				
PRESUPUESTO				
<i>+ Preparación del personal</i>				
* Talleres de presupuestación	Necesario	Efectuado	21,23,24,25 Y 29 Septiembre	
* Taller de formulación de programas y proyectos	Necesario	Efectuado		
RECURSOS HUMANOS - NOMINA				
NO APLICA				
PROGRAMACIÓN				
<i>+ Preparación del personal</i>				
* Talleres de revisión de clasificadores/clasificaciones	Necesario	Efectuado	13-14 Agosto	
* Taller de formulación de indicadores	Necesario	Efectuado	(Teoría) y 17-18 Agosto (Práctica)	
* Taller de programación	Necesario	Efectuado		
ALMACÉN				
NO APLICA				
SEGUROS				
NO APLICA				
GENERAL AL PROYECTO				
NO APLICA				



Instituto de Crédito para los
**Trabajadores al Servicio del
Gobierno del Estado de Morelos**

Información Contable

INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	18,254,460	19,818,595	Gastos de Funcionamiento	62,578,993	57,451,638
Impuestos	-	-	Servicios Personales	53,028,835	48,430,225
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	17,310,905	18,808,450	Materiales y Suministros	1,741,931	2,537,153
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	7,808,227	6,484,260
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,219,302	3,498,952
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	943,555	1,010,145	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	3,219,302	3,498,952
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-	Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	167,562,693	150,611,598	Participaciones y Aportaciones		
Ingresos Financieros	167,562,693	150,611,598	Participaciones	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Convenios	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	185,817,153	170,430,193	Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	7,428,005	3,658,327
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,460,947	3,450,600
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	3,967,058	207,727
			Inversión Pública		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	73,226,300	64,608,917
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	112,590,853	105,821,276

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

INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	19,031,901	13,992,829
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	600,462,656	486,179,355
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	15,728	24,408
Inventarios	-	-
Almacenes	978,358	596,724
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	620,488,643	500,793,316
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,783,392,631	1,680,607,420
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	38,918,570	24,069,585
Bienes Muebles	13,938,013	12,296,261
Activos Intangibles	154,106	154,106
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Activos Diferidos	9,097,010	6,327,921
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	8,000	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
Total de Activos No Circulantes	1,827,314,310	1,710,799,451
Total del Activo	2,447,802,953	2,211,592,767
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	446,655,780	449,659,082
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	436,619,004	395,169,337
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	883,274,784	844,828,419
Total del Pasivo	915,367,019	865,513,697
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	575,739,210	522,510,199
Aportaciones	575,739,210	522,510,199
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	956,696,724	823,568,871
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	112,590,853	105,821,276
Resultados de Ejercicios Anteriores	774,068,447	669,050,456
Revalúos	14,655,110	-
Reservas	55,382,314	48,697,139
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,532,435,934	1,346,079,070
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	2,447,802,953	2,211,592,767

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

INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,777,769	238,987,955	PASIVO	52,856,624	3,003,302
Activo Circulante	8,680	119,704,007	Pasivo Circulante	11,406,957	-
Efectivo y Equivalentes	-	5,039,072	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,314,088	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	114,283,301	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,680	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	381,634	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	92,869	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	2,769,089	119,283,948	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	41,449,667	3,003,302
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	102,785,211	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	14,848,985	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,641,752	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,769,089	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	41,449,667	-
Activos Diferidos	-	8,000	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	186,356,864	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	53,229,011	-
			Aportaciones	53,229,011	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	133,127,853	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,769,577	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	105,017,991	-
			Revalúos	14,655,110	-
			Reservas	6,685,175	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO 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)
ACTIVO	2,211,592,767	51,851,085,486	51,614,875,300	2,447,802,953	236,210,186
Activo Circulante	500,793,316	50,804,484,045	50,684,788,718	620,488,643	119,695,327
Efectivo y Equivalentes	13,992,829	25,778,949,640	25,773,910,568	19,031,901	5,039,072
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	486,179,355	25,023,630,139	24,909,346,838	600,462,656	114,283,301
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	24,408	15,728	24,408	15,728	8,680
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	596,724	1,888,538	1,506,904	978,358	381,634
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	1,710,799,451	1,046,601,441	930,086,582	1,827,314,310	116,514,859
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,680,607,420	1,024,186,874	921,401,663	1,783,392,631	102,785,211
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,069,585	16,462,884	1,613,899	38,918,570	14,848,985
Bienes Muebles	12,296,261	4,437,329	2,795,577	13,938,013	1,641,752
Activos Intangibles	154,106	-	-	154,106	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	6,327,921	1,506,354	4,275,443	9,097,010	2,769,089
Activos Diferidos	-	8,000	-	8,000	8,000
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.

INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
	Arrendamientos Financieros			-	-
Organismos Financieros Internacionales					
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Corto Plazo					
Largo Plazo					
Instituciones de Crédito					
				-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
	Arrendamientos Financieros			-	-
Organismos Financieros Internacionales					
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
Subtotal a Largo Plazo					
Otros Pasivos					
				865,513,697	915,367,019
Total Deuda y Otros Pasivos				865,513,697	915,367,019

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

INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	522,510,199	-	-	-	522,510,199
Aportaciones	522,510,199	-	-	-	522,510,199
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	717,747,595	105,821,276	-	823,568,871
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	105,821,276	-	105,821,276
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	669,050,456	-	-	669,050,456
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	48,697,139	-	-	48,697,139
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	522,510,199	717,747,595	105,821,276	-	1,346,079,070
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	53,229,011	-	-	-	53,229,011
Aportaciones	53,229,011	-	-	-	53,229,011
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	126,358,276	112,590,853	-	238,949,129
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	112,590,853	-	112,590,853
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	105,017,991	-	-	105,017,991
Revalúos	-	14,655,110	-	-	14,655,110
Reservas	-	6,685,175	-	-	6,685,175
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	575,739,210	844,105,871	112,590,853	-	1,532,435,934

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)



INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen			Origen		
Impuestos	185,817,153	170,430,193	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	77,338,386	56,206,540
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	15,475,570	733,600
Contribuciones de mejoras	17,310,905	18,808,450	Otros Orígenes de Inversión	1,948,630	2,484,608
Derechos	-	-		59,914,186	52,988,332
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	943,555	1,010,145	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	17,294,022	1,332,359
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-		14,848,985	551,003
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Bienes Muebles	1,641,752	627,250
Participaciones y Aportaciones	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	803,285	154,106
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-			
Otros Orígenes de Operación	167,562,693	150,611,598	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	60,044,364	54,874,181
			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación			Origen		
Servicios Personales	73,226,300	64,608,917	Endeudamiento Neto	73,944,060	134,256,454
Materiales y Suministros	53,028,835	48,430,225	Interno	-	-
Servicios Generales	1,741,931	2,537,153	Externo	-	-
	7,808,227	6,484,260	Otros Orígenes de Financiamiento	73,944,060	134,256,454
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-			
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Aplicación		
Subsidios y Subvenciones	-	-	Servicios de la Deuda	241,540,205	300,959,612
Ayudas Sociales	3,219,302	3,498,952	Interno	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Externo	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	241,540,205	300,959,612
Transferencias a la Seguridad Social	-	-			
Donativos	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	167,596,145	166,703,158
Transferencias al Exterior	-	-			
Participaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,039,072	6,007,701
Aportaciones	-	-			
Convenios	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	13,992,829	20,000,530
Otras Aplicaciones de Operación	7,428,005	3,658,327	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	19,031,901	13,992,829
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	112,590,853	105,821,276			

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

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

(Anexo 1)

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

(Anexo 2, 3, 4, 5, 6 y 7)

Bienes disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

NO APLICA

Inversiones Financieras

NO APLICA

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

La depreciación de los bienes que integran el Activo No Circulante, se calcula por el método de línea recta, utilizando las tasas de depreciación señaladas en los Parámetros de Estimación de Vida Útil emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable. Los porcentajes de depreciación anual son los siguientes:

Edificios no Habitacionales	3.30%
Otros Bienes Inmuebles	5.00%
Muebles de Oficina y Estantería	10.00%
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10.00%
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	33.30%
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10.00%
Equipo Médico y de Laboratorio	20.00%
Instrumental Médico y de Laboratorio	20.00%
Automóviles y Equipo Terrestre	20.00%
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10.00%

Se continua con el proceso de alineación y depuración de los Bienes Muebles, resultado de estas actividades se estima el avance en un 95%.

Estimaciones y Deterioros

NO APLICA

Otros Activos

Otros Activos Diferidos corresponde a Deposito en Garantía por Arrendamiento de Oficina Foránea ubicada en Cuautla, Morelos.

Pasivo

(Anexo 8, 9 y 10)

La cuenta de Intereses Cobrados por Adelantado es una cuenta puente que refleja el importe de los Intereses por Devengar y Cobrar a los afiliados durante la vigencia de sus créditos.

Al mes de Diciembre, la cuenta Intereses Cobrados por Adelantado a Largo Plazo, presentó un saldo de \$ 446.6 mdp.

Patrimonio

(Anexo 11)

Se reclasificaron contra Resultado de Ejercicios Anteriores intereses moratorios por un importe de \$2,374.40 a pago nómina de crédito hipotecario, de acuerdo a oficio DAVD/3289/2015-12.

Las Entidades Incorporadas aportan en términos del Art. 9 de la Ley del Instituto, el 6% sobre las remuneraciones de sus trabajadores, con excepción del Poder Ejecutivo por jubilados que aporta el 3%. El Instituto registra el 4.5% en la cuenta de Patrimonio APORTACIONES ORDINARIAS DE ENTIDADES PUBLICAS.

Al mes de Diciembre, la cuenta Aportaciones Ordinarias de Entidades Públicas, presentó un saldo de \$ 575.6 mdp.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

RESULTADO DEL EJERCICIO

Al mes de Diciembre del 2014, el Instituto obtuvo un Superávit Financiero de \$ 105.8 mdp y al mes de Diciembre del 2015 el Superávit es de \$ 112.6 mdp monto superior en \$ 6.8 mdp, un 6.42 %, derivado principalmente del incremento de los ingresos obtenidos por concepto de intereses ordinarios de los créditos otorgados e Intereses sobre la Inversión de las disponibilidades Financieras, menos la Reserva para cuentas incobrables a cargo de las Entidades Públicas afiliadas.

	DIC 2014	DIC 2015	VARIACION
INGRESOS	\$ 170.4	\$ 185.8	\$ 15.4
MENOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 64.6	\$ 73.2	\$ 8.6
SUPERAVIT FINANCIERO	\$105.8 mdp	\$ 112.6 mdp	\$ 6.8 mdp

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El incremento de \$ 186.3 mdp, en el patrimonio se deriva principalmente del entero en el tiempo establecido de las Aportaciones del 4.50%, que realizaron las Entidades Incorporadas y del Superávit Financiero de \$ 112.6 mdp obtenido al cuarto trimestre 2015.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

	2015	2014
Efectivo en Caja y Bancos	\$19,031,901	\$13,992,829

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

La cuenta de orden "CARTERA CANCELADA CON FONDO DE RESERVA ESPECIAL" refleja el importe de la cartera incobrable cancelada con cargo al Fondo de Reserva Especial, cuyo importe asciende a \$7.5 mdp.

Se registró en la cuenta de orden denominada "CONVENIO DE COLABORACION DE DESTINO TEMPORAL DE INMUEBLE ADJUDICADO", el Inmueble Adjudicado con domicilio en el número 206 de la calle Centenario, esquina con calle Cumbre, Col. Carolina, Cuernavaca, Morelos, destinado de manera temporal a la construcción de un espacio libre, derivado del Convenio de Colaboración formalizado con el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado Libre y Soberano de Morelos, de fecha 29 de septiembre del 2014, con la autorización del H. Consejo Directivo en Acuerdo A15/SO5a/22-09-14. El registro es por un importe de \$44,685.00 que corresponde al valor catastral con base en el oficio CPASG/893/2014-08.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INFORME SOBRE LAS PRINCIPALES VARIACIONES DE LOS RUBROS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CON CIFRAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015, CON RELACIÓN AL MES DE DICIEMBRE DEL 2014 (MILLONES DE PESOS)

INVERSIONES

Representa la Inversión de las Disponibilidades Financieras del Instituto, realizadas en el Sistema Financiero Mexicano (Sector Bancario) y en la Tesorería General del Gobierno del Estado de Morelos.

El saldo es de \$ 460.6 mdp, y en Diciembre del 2014 el saldo fue de \$ 326.9 mdp el incremento de \$ 133.7 mdp corresponde a la recuperación de Cuentas por Cobrar de las Entidades Incorporadas así como el saldo por pagar del presupuesto por \$ 45.9 mdp.

Las Inversiones en la Tesorería General del Gobierno del Estado de Morelos son de \$ 28.3 mdp, a una tasa de rendimiento del 10% anual y de \$ 125.0 mdp a una tasa de rendimiento del 5% anual.

La tasa de rendimiento promedio obtenida al cierre del periodo en el Sistema Financiero Mexicano fue de 3.08%.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Refleja el saldo a cargo de las Entidades Afiliadas por concepto de las retenciones que realizaron a sus trabajadores por sus créditos, de las cuotas que con base en el Artículo 9 de la Ley del ICTSGEM y el Acuerdo en el punto cinco de la Sesión Ordinaria

del 5 de Junio de 1985, así como por el 6% que, como patrón aportan al Instituto. El saldo de \$ 132.2 mdp, disminuyo con relación a Diciembre 2014 en \$ 21.0 mdp, ya que están realizando sus pagos de acuerdo a los tiempos establecidos.

PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO

Representa el saldo de los Créditos otorgados a los afiliados a un plazo mayor a 12 meses cuyo importe asciende a \$ 1,744.6 mdp, el incremento con relación a Diciembre 2014 es de \$ 94.5 mdp,

Al mes de Diciembre del 2015 se otorgaron 31,605 créditos, un 3.27 % mayor a los otorgados a Diciembre del 2014 y un 10.37% mayor con relación a los otorgados en el mismo periodo del año 2013.

La cartera vencida judicial de \$ 37.7 mdp, representa el 2.2 % del monto total de la cartera vigente que asciende a \$1,713.8 mdp.

DEPRECIACION DE BIENES

El cálculo de la depreciación se realizó por rubros del Activo No Circulante, en tanto se concluye el desarrollo informático para realizar el cálculo por cada uno de los bienes en función de la fecha de adquisición y costos.

INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO A LARGO PLAZO

En solventación de la observación no. 1 de la Auditoría Externa no. ICTSGEM/AE/01/11 practicada a Estados Financieros del 2010, la Subdirección de Informática mensualmente actualiza los factores porcentuales, determinados por el actuario Alfonso de la Rosa Sánchez en su dictamen de fecha 02 de septiembre del 2011, para realizar el cálculo de los Intereses devengados y pagados por los afiliados, los cuales se determinan a partir de las tablas de amortización del Siscredit (Sistema de Administración de Créditos).

Esta cuenta representa los intereses por devengar y pagar correspondientes a los créditos otorgados. Su saldo es de \$ 446.6 mdp que disminuyó con relación al mes de Diciembre del 2014 en \$ 3.0 mdp, responde a un menor otorgamiento de créditos Vehículos e Hipotecarios originado por la disminución en la demanda de estos créditos.

FONDOS EN ADMINISTRACIÓN

Esta cuenta refleja el saldo neto que el Instituto administra de las cuotas de los afiliados que retienen y enteran las Entidades incorporadas, el incremento de \$ 41.4 mdp, en relación a Diciembre del 2014 deriva de la incorporación de 3 entidades con 209 afiliados así como al pago oportuno de las mismas, el total de fondos asciende \$ 436.6 mdp.

Con excepción del Instituto Morelense de Radio y Televisión y la Comisión Estatal de Arbitraje Médico de Morelos que retiene a sus trabajadores el 6% de cuotas sobre sus remuneraciones y las 35 entidades afiliadas restantes retienen a sus trabajadores el 4.25% de cuotas sobre sus remuneraciones.

Las cuotas retenidas a los Jubilados del Poder Ejecutivo son del 2.125%

AUTORIZACION E HISTORIA

El Gobierno del Estado de Morelos con el propósito de otorgar a sus servidores públicos seguridad social y apoyo económico para brindar un mayor bienestar y mejorar las condiciones de vida mediante el otorgamiento de créditos, se creó el día 04 de Enero de

1984 el Instituto de Crédito para los Trabajadores al Servicio del Gobierno del Estado de Morelos, mediante Decreto publicado en Periódico Oficial Tierra y Libertad número 3151.

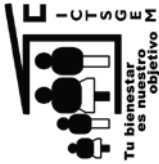
Al Instituto de Crédito para los Trabajadores al Servicio del Gobierno del Estado de Morelos se le reconoce el carácter de Organismo Público Descentralizado Estatal, con personalidad jurídica, patrimonio, Órgano de Gobierno y administración propia, con domicilio en la ciudad de Cuernavaca, Morelos.

Con fecha 13 de Julio de 2009 el Consejo Directivo aprobó el Estatuto Orgánico publicado en periódico oficial Tierra y Libertad número 4753 de fecha 4 de Noviembre de 2009 que regula y establece las bases de organización, las facultades y funciones que competan a cada una de las áreas que forman parte de este Organismo. Así mismo se establece que el Instituto para el cumplimiento de su objeto tendrá las atribuciones siguientes:

- I. Otorgar Créditos Quirografarios, Especiales, de Vehículos e Hipotecarios;
- II. Otorgar servicios de Medicina Preventiva de Nivel Uno o Promoción a la Salud;
- III. Otorgar servicio de Odontología de Primer Nivel, consistente en aplicación de amalgamas, resinas, extracciones y profilaxis, y
- IV. Otorgar Servicio de Optometría, consistente en examen de la vista y graduación de lentes.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION 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”



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 1
EFECTIVO Y BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

EFECTIVO EN CAJA:

Caja General	\$8,818.15
Fondo Revolvente	0.00
Fondo para Cambio	8,000.00
Fondo para Reintegros	0.00
	<u>\$16,818.15</u>

EFECTIVO EN BANCOS/TESORERIA :

Cuenta de Cheques :		
65501325570 Santander (Vehículos)	3,505,046.81	
65503746085 Santander (Terminal punto de venta)	52,200.53	
65503680947 Santander (Pago Referenciado)	0.00	
65504953822 Santander (Cheques)	520.75	
2558743046 Banorte	29,953.92	
01077972001 Banamex (Reint. Y Aport.)	30,536.59	
01077971994 Banamex (Hipotecarios)	2,509,815.07	
01077971986 Banamex (Gastos)	11,682,438.66	
1077973237 Banamex (Nómina)	133,847.96	
1078133976 Banamex (Especiales)	358,800.31	
70004456422 Banamex (Quirografarios)	432,754.50	
70074718033 Banamex (Fondo de Ahorro)	19,878.78	
70062413539 Banamex (Cobranza Referenciada)	21,467.10	
039003866596 Scotiabank	4,250.97	
01776957727 Bancomer (Nómina)	213,568.75	
0196442323 Bancomer (Hipotecarios)	20,002.17	
	<u>19,015,082.87</u>	

TOTAL DE EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS/TESORERÍA

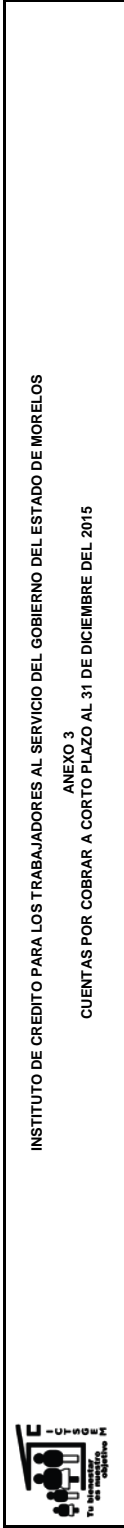
\$ 19,031,901.02

INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 2

INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INVERSIONES EN VALORES :			CAPITAL
TIPO DE INVERSIÓN	NUMERO DE CONTRATO		AL 31-12-2015
Santander			
Mesa de Dinero	65501325570		0.00
Mesa de Dinero	65503746085		0.00
Fondos de Inversión	65504953822		80,302,471.35
Banamex			
Mesa de Dinero	74597675		69,964,661.14
Mesa de Dinero	9083416358		0.00
Banamex (Fondo de Ahorro)	161121750		0.00
Bancomer			
Mesa de Dinero	1357893809		90,681,521.38
Gobierno del Estado de Morelos			
Inversion (Excedente de Tesorería)	SJ/CONV-INVER-02/2013-12		0.00
Inversion (Excedente de Tesorería)	SJ/DTN/CONV-INVER-02/2014-12		0.00
Inversion (Excedente de Tesorería)	SJ/DTN/CONV-INVER-01/2015-04		2,500,000.03
Inversion (Excedente de Tesorería)	SJ/DTN/CONV-INVER-02/2015-07		25,847,685.19
Inversion (Excedente de Tesorería)	SJ/DTN/CONV-INVER-03/2015-09		125,381,944.43
Scotiabank	310386596		65,956,358.00
Banorte	0502707623		0.00
Grupo Financiero Interacciones	100049416		0.00
TOTAL EN INVERSIONES EN VALORES			\$ 460,634,641.52




INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
ANEXO 3
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CUOTAS, APORTACIONES Y RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS POR COBRAR A ENTIDADES

ENTIDAD PÚBLICA	PERIODO	4.25% TRABAJADOR	1.50% ENTIDAD PÚBLICA	4.50% ENTIDAD PÚBLICA	RECUP. DE CRÉDITOS	INTERÉS MORATORIO	TOTAL	TOTAL POR ENTIDAD
GOBIERNO DEL EDO.	1RA QNA DIC/15		402,300.93	498,978.20	17,616,255.29		498,978.20	
	2DA QNA DIC/15	1,139,852.64		1,206,902.79			20,365,311.65	
	31 DE DIC/15					4,493,451.63	4,493,451.63	25,357,741.48
H. CONGRESO DEL ESTADO	1RA QNA NOV/15	151,115.89	53,335.06	160,005.17	842,771.07		1,207,227.29	
	2DA QNA NOV/15	106,090.66	37,443.76	112,331.28	478,205.01		734,070.71	
	1RA QNA DIC/15	159,190.94	56,185.04	168,555.12	857,123.64		1,244,054.74	
H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	2DA QNA DIC/15	108,856.34	38,419.89	115,259.66	476,320.22		738,856.11	
	31 DE DIC/15					6,683.24	6,683.24	3,927,892.09
	30 DE SEPT/15	469.65	165.76	497.24			1,132.65	
SISTEMA DE AGUA POTABLE DE CUERNAVACA	1RA QNA ABR/11	76,976.00	27,168.00	81,504.00	442,960.06		185,648.00	
	2DA QNA ABR/11	60,015.23	21,181.84	63,545.54	509,005.31		144,742.61	
	1RA QNA MAY/11	77,378.06	27,309.90	81,929.72	686,469.36		186,617.68	
I.E.B.E.M.	2DA QNA MAY/11	60,202.51	21,247.95	63,743.84	515,743.15		145,194.30	
	1RA QNA JUN/11	78,337.25	27,648.44	82,945.32	686,346.13		188,931.01	
	2DA QNA JUN/11	61,032.98	21,541.05	64,623.15	697,420.83		147,197.18	
D.I.F.	3RA QNA JUN/11	78,727.69	27,786.24	83,358.73	512,745.62		189,872.66	
	1RA QNA JUL/11	61,641.57	21,755.85	65,267.55	681,375.96		148,664.97	
	2DA QNA JUL/11	79,052.15	27,900.76	83,702.28	681,375.96		190,655.19	
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS	1RA QNA AGO/11	62,416.32	22,029.29	66,087.88	442,960.06		150,533.49	
	2DA QNA AGO/11	79,642.72	28,109.19	84,327.59	509,005.31		635,039.56	
	1RA QNA OCT/11	62,419.34	22,030.35	66,091.06	659,546.06		689,329.48	
COLLEJO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS	2DA QNA OCT/11	79,551.76	28,077.09	84,231.27	686,469.36		188,931.01	
	1RA QNA DIC/11	62,445.14	22,039.46	66,118.38	515,743.15		145,194.30	
	2DA QNA DIC/11	79,876.86	28,191.83	84,575.50	697,420.83		189,872.66	
I.E.B.E.M.	3RA QNA DIC/11	62,603.28	22,095.28	66,285.83	512,745.62		148,664.97	
	1RA QNA ENE/12	80,893.41	28,523.05	75,969.15	681,375.96		190,655.19	
	2DA QNA ENE/12	71,748.65	25,323.05	75,969.15	681,375.96		190,655.19	
D.I.F.	1RA QNA FEB/12	81,840.30	28,884.81	86,654.43	669,376.08		185,648.00	
	2DA QNA FEB/12	65,658.16	23,173.47	69,520.41	510,052.03		668,700.01	
	1RA QNA MAR/12	83,266.86	29,388.30	88,164.91	688,541.42		185,648.00	
COLLEJO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS	2DA QNA MAR/12	63,883.13	22,546.99	67,640.95	525,085.66		668,700.01	
	1RA QNA ABR/12	62,612.48	22,624.15	65,863.44	681,997.09		185,648.00	
	2DA QNA ABR/12	81,093.25	28,624.15	86,295.56	681,997.09		185,648.00	
I.E.B.E.M.	1RA QNA MAY/12	80,670.09	22,098.52	85,424.92	680,377.72		185,648.00	
	2DA QNA MAY/12	62,121.27	21,325.15	65,775.46	529,106.93		676,928.81	
	1RA QNA JUN/12	80,173.72	28,402.49	86,242.51	696,854.51		185,648.00	
COLLEJO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS	2DA QNA JUN/12	62,562.37	22,060.84	66,242.51	531,736.74		682,822.46	
	1RA QNA JUL/12	80,960.83	28,574.41	85,723.23	702,198.84		188,746.31	
	2DA QNA JUL/12	62,877.85	22,192.18	66,576.55	537,463.00		689,109.38	
I.E.B.E.M.	1RA QNA ACO/12	80,628.69	28,487.18	85,371.55	706,851.66		185,648.00	
	2DA QNA ACO/12	62,001.62	21,862.82	65,646.77	523,281.57		674,814.88	
	1RA QNA DIC/12	82,508.93	29,120.80	87,362.39	652,823.51		185,648.00	
COLLEJO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS	2DA QNA DIC/12	63,280.63	22,334.34	67,003.02	469,012.24		621,630.23	
	1RA QNA NOV/15	121,643.38	42,953.03	128,579.07	284,501.24		347,876.92	
	2DA QNA NOV/15	91,069.32	32,149.17	96,447.51	257,296.79		476,985.79	
COLLEJO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS	1RA QNA DIC/15	123,060.38	43,433.15	130,239.44	415,140.83		711,934.00	
	2DA QNA DIC/15	92,971.49	32,813.47	96,440.40	252,292.75		476,985.79	
	31 DE DIC/15					13,620,989.67	13,620,989.67	35,864,552.75
D.I.F.	1RA QNA JULIO/08	7,946.86	2,804.73	8,414.17	3,557.07		22,722.83	
	1RA QNA NOV/09	22,065.36	7,787.77	23,363.34	95,551.73		148,768.20	
	2DA QNA DIC/15	39,236.76	13,848.27	41,544.81	846,869.12		941,488.96	
COLLEJO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS	2DA QNA DIC/15	42,226.05	14,903.31	44,710.31	305,864.70		407,504.37	
	31 DE DIC/15					2,632.64	2,632.64	3,765.29

ENTIDAD PUBLICA		PERIODO	TRABAJADOR	1.50% ENTIDAD PUBLICA	4.50% ENTIDAD PUBLICA	RECUP. DE CREDITOS	INTERES MORATORIO	TOTAL	TOTAL POR ENTIDAD
H. AYUNTAMIENTO PUENTE DE IXTLA XOXCOTLA									
	1RA. QNA. OCT/15		1,620.84	572.04	1,716.09	17,934.25		21,843.22	
	2DA. QNA. OCT/15		1,620.84	572.04	1,716.09	18,665.58		22,574.55	
	1RA. QNA. NOV/15		1,620.84	572.04	1,716.09	17,934.25		21,843.22	
	2DA. QNA. NOV/15		1,620.84	572.04	1,716.09	17,211.39		21,120.36	
	1RA. QNA. DIC/15		1,620.84	572.04	1,716.09	16,566.88		20,475.85	
	2DA. QNA. DIC/15		1,620.84	572.04	1,716.09	16,566.88		20,475.85	
	INTERESES MORATORIOS AL 31 DE DIC/15						1,471.76		129,804.81
									72,274.20
									104,182.64
									249,258.98
TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO									
	2DA. QNA. DIC/15		9,676.68	3,415.30	10,245.89	48,936.33			
	1RA. QNA. DIC/15		9,593.75	3,386.03	10,158.09	81,044.77			
	2DA. QNA. DIC/15		27,662.65	9,763.29	29,289.86	182,643.18			
H. AYUNTAMIENTO CUERNAVACA SEG. PUBLICA									
	2DA. QNA. MAR/12		26,619.29	9,395.22	28,185.63	223,766.62		287,986.76	
	1RA. QNA. ABR/12		26,619.29	9,395.22	28,185.63	225,403.25		288,603.39	
	2DA. QNA. ABR/12		26,314.75	9,287.74	27,863.16	227,167.97		290,633.62	
	1RA. QNA. MAY/12		26,314.75	9,287.74	27,863.16	224,304.18		287,769.83	
	2DA. QNA. MAY/12		26,314.75	9,287.74	27,863.16	228,712.44		292,178.09	
	1RA. QNA. OCT/12		33,838.45	11,943.15	35,829.41	216,740.75		298,351.76	
	2DA. QNA. OCT/12		33,838.45	11,943.15	35,829.41	216,740.75		298,351.76	
	1RA. QNA. NOV/12		33,838.45	11,943.15	35,829.41	210,731.62		292,342.63	
	2DA. QNA. NOV/12		33,838.45	11,943.15	35,829.41	207,479.39		289,090.40	
	1RA. QNA. DIC/12		33,838.45	11,943.15	35,829.41	207,246.32		288,859.33	
	2DA. QNA. DIC/12		33,838.45	11,943.15	35,829.41	206,600.30		288,211.31	
	1RA. QNA. ABR/15		11,017.47	33,052.58			44,070.05		
	2DA. QNA. ABR/15		11,400.68	34,202.32			45,603.00		
	2DA. QNA. MAY/15		10,861.49	32,584.45			43,445.94		
	1RA. QNA. JUL/15		10,135.43	30,406.27			40,541.70		
	2DA. QNA. JUL/15		28,717.32	10,135.43	30,406.28	170,074.11		239,333.14	
	1RA. QNA. AGO/15		34,798.71	12,281.88	36,845.62	171,787.78		255,713.99	
	2DA. QNA. AGO/15		29,606.88	10,449.49	31,348.46	173,635.13		245,039.96	
	1RA. QNA. SEP/15		29,606.83	10,449.49	31,348.46	176,144.14		247,548.92	
	2DA. QNA. SEP/15		29,606.83	10,449.49	31,348.46	174,175.29		245,580.07	
	1RA. QNA. OCT/15		29,606.83	10,449.49	31,348.46	175,953.72		247,358.50	
	2DA. QNA. OCT/15		28,698.50	10,128.90	30,386.70	170,250.10		239,464.20	
	1RA. QNA. NOV/15		28,157.87	9,938.09	29,814.23	162,221.86		230,132.05	
	2DA. QNA. NOV/15		28,157.87	9,938.09	29,814.23	163,923.62		231,833.81	
	1RA. QNA. DIC/15		28,157.87	9,938.09	29,814.23	165,231.83		233,142.02	
	2DA. QNA. DIC/15		28,157.87	9,938.09	29,814.23	163,923.62		231,833.81	
	INTERESES MORATORIOS AL 31 DE DIC/15						180,749.25		6,204,769.29
									23,993.05
									47.78
									356,454.15
									370,678.18
									1,988.63
									4,079.46
									1,928,273.87
									1,933,245.72
									1,956,617.86
									1,982,985.23
									2,001,880.37
									2,086,588.79
									2,073,284.53
									2,057,823.61
									2,041,931.25
									2,016,448.27
									2,019,783.37
									146,029.47
INSTITUTO DE LA MUJER									
	2DA. QNA. DIC/15		3,761.25	1,327.50	3,982.50	14,921.80			
	INTERESES MORATORIOS AL 30 DE NOV/15								
									24,040.83
U.T.E.Z									
	1RA. QNA. DIC/15		71,315.44	25,170.16	75,510.46	184,465.09			
	2DA. QNA. DIC/15		69,798.00	24,634.59	73,903.77	202,341.82			
	INTERESES MORATORIOS AL 30 DE NOV/15								1,988.63
									729,120.96
MUNICIPIO DE CUERNAVACA									
	2DA. QNA. MAR/12		4,079.46	-					
	1RA. QNA. ABR/12		242,581.72	85,617.08	256,851.23	1,343,223.84			
	2DA. QNA. ABR/12		242,503.81	85,589.58	256,768.74	1,348,393.59			
	1RA. QNA. MAY/12		242,343.02	85,532.83	256,598.48	1,372,143.52			
	2DA. QNA. MAY/12		243,810.85	86,050.89	258,152.66	1,394,970.83			
	1RA. QNA. JUN/12		244,165.21	86,175.96	258,527.86	1,413,011.34			
	2DA. QNA. JUN/12		257,467.10	90,870.74	272,612.22	1,465,638.73			
	1RA. QNA. JUL/12		257,378.44	90,839.45	272,518.51	1,452,548.33			
	2DA. QNA. JUL/12		258,254.92	91,148.80	273,446.35	1,434,873.54			
	1RA. QNA. ABR/15		257,468.48	90,871.23	272,613.68	1,420,977.86			
	2DA. QNA. ABR/15		258,376.44	91,191.68	273,575.05	1,393,305.10			
	1RA. QNA. MAY/15		258,412.88	91,204.55	273,613.63	1,396,632.31			
	2DA. QNA. MAY/15			44,580.81					



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
ANEXO 3
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CUOTAS, APORTACIONES Y RECUPERACIÓN DE CRÉDITOS POR COBRAR A ENTIDADES

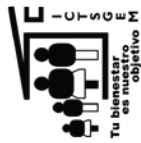
ENTIDAD PUBLICA	PERIODO	4.25% TRABAJADOR	1.50% ENTIDAD PUBLICA	4.50% ENTIDAD PUBLICA	RECUP. DE CRÉDITOS	INTERES MORATORIO	TOTAL	TOTAL POR ENTIDAD
MUNICIPIO DE CUERNAVACA								
1RA. QNA. JUL/15		104,400.74	313,202.24	1,811,181.35			2,228,784.33	
2DA. QNA. JUL/15		104,879.62	314,638.90	1,823,212.84			2,539,890.31	
1RA. QNA. AGO/15		300,469.25	1,06,047.96	1,914,220.78			2,638,881.91	
2DA. QNA. AGO/15		300,538.34	1,06,072.35	1,899,905.63			2,624,733.39	
1RA. QNA. SEP/15		300,567.49	1,06,082.63	1,958,280.69			2,663,188.76	
2DA. QNA. SEP/15		300,386.52	1,06,008.17	1,966,356.81			2,690,748.07	
1RA. QNA. OCT/15		301,209.53	1,06,309.38	1,976,356.89			2,702,803.97	
2DA. QNA. OCT/15		302,087.87	1,06,619.24	1,991,615.30			2,720,080.17	
1RA. QNA. NOV/15		303,628.52	107,163.00	321,489.03	1,996,623.72		2,728,804.27	
2DA. QNA. NOV/15		304,014.90	107,299.37	321,898.13	2,023,737.57		2,756,949.97	
1RA. QNA. DIC/15		304,230.81	107,375.57	322,126.75	2,043,443.20		2,777,176.33	
2DA. QNA. DIC/15		304,014.90	107,299.37	321,898.13	2,023,737.57		2,756,949.97	
INTERESES MORATORIOS AL 31 DE DIC/15						3,496,227.31	3,496,227.31	57,594,170.56
TRIBUNAL UNITARIO DE JUSTICIA								
1RA. QNA. DIC/15		3,507.09	1,237.80	3,713.38	51,623.07		60,081.34	
2DA. QNA. DIC/15		3,507.09	1,237.80	3,713.38	51,620.27		60,078.54	120,159.88
H. AYUNTAMIENTO DE PUENTE DE IXTLA SEGURIDAD PUBLICA								
1RA. QNA. OCT/15		5,429.52	1,916.24	5,748.61	43,772.48		56,866.85	
2DA. QNA. OCT/15		5,429.52	1,916.24	5,748.61	43,772.48		56,866.85	
1RA. QNA. NOV/15		5,429.52	1,916.24	5,748.61	43,772.48		56,866.85	
2DA. QNA. NOV/15		5,429.52	1,916.24	5,748.61	40,239.74		53,334.11	
1RA. QNA. DIC/15		5,429.52	1,916.24	5,748.61	39,539.29		52,633.66	
2DA. QNA. DIC/15		5,429.52	1,916.24	5,748.61	39,539.29		52,633.66	
INTERESES MORATORIOS AL 31 DE DIC/15						3,825.70	3,825.70	333,027.68
TOTAL							\$ 132,235,255.80	\$ 132,235,255.80

VALES AYUDA DE LENTES POR COBRAR

ENTIDAD PUBLICA	MONTO
TOTAL	
	\$ 0.00

TOTAL CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

\$ 132,235,255.80



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 4

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	-\$4,782.06
GASTOS DE JUICIO	332,588.86
OTROS	222,596.65
ANTICIPOS A COMPROBAR	57,413.76
TOTAL DEUDORES DIVERSOS	\$607,817.21

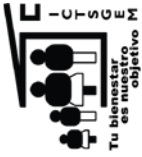
NOTAS:

FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS CORRESPONDE: **1)** AL 50% DEL SEGURO DE VIDA, **2)** AL 50% DEL SEGURO DE GASTOS MEDICOS MAYORES A CARGO DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ICTSGEM QUE SON DESCONTADOS QUINCENALMENTE. (ESTA CUENTA REFLEJA SALDO EN NEGATIVO, LA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA ESTA REALIZANDO EL ANALISIS Y ACTUALIZACION DE LOS DESCUENTOS REALIZADOS POR ESTE CONCEPTO A LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL ICTSGEM).

GASTOS DE JUICIO. SON EROGACIONES A CARGO DE LOS AFILIADOS A LOS CUALES SE LES SIGUE UN PROCESO DE JUICIO JURIDICO POR ADEUDOS DE CREDITOS NO CUBIERTOS.

OTROS. COMPRENDE PRINCIPALMENTE A LOS INGRESOS Y FONDOS SUSTRADOS DE LA DELEGACION XOCHITEPEC EL 16 DE JULIO DEL 2013 LA CANTIDAD DE \$ 140,516.06 SEGUN CARPETA DE INVESTIGACION No. XO-02/235/2013 RADICADA EN LA PROCURADURIA GENERAL DE JUSTICIA DEL EDO. AGENCIA XOCHITEPEC, ASIMISMO EL IMPORTE DE \$ 78,127.26 CORRESPONDIENTES AL DIFERENCIAL COBRADO DE MENOS POR EL C. JUAN CARLOS GARDUÑO RODRIGUEZ EX SERVIDOR PUBLICO DE ESTE INSTITUTO ENCARGADO DEL SEGUIMIENTO DEL CREDITO HIPOTECARIO DEL C. CARMELO SALGADO VILLAFAN.

ANTICIPOS A COMPROBAR. MONTOS SOLICITADOS POR LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL INSTITUTO AUTORIZADOS PARA REALIZAR DIVERSOS PAGOS, DERIVADOS DE LA NATURALEZA DE SUS FUNCIONES.



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 5

PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO (HASTA 12 MESES DE PLAZO)

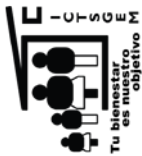
SALDOS PENDIENTES A RECUPERAR:

CARTERA VIGENTE

Créditos Especiales	\$ 56,192.24
Créditos para Útiles Escolares	296,732.88
Créditos del Jubilado y Pensionado	6,633,015.97
	<hr/>

TOTAL DE CREDITOS A SERVIDORES PUBLICOS

\$ 6,984,941.09



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 6

PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

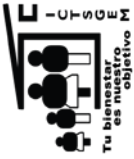
PRESTAMOS OTORGADOS A LARGO PLAZO

SALDOS PENDIENTES A RECUPERAR:

<u>CARTERA VIGENTE</u>		<u>CARTERA VENCIDA JUDICIAL</u>	
Créditos Quirografarios	\$ 171,964,561.63	Créditos Quirografarios	\$ 1,577,043.24
Créditos Especiales	280,347,352.30	Créditos Especiales	8,180,893.99
Créditos Adquisición de Vehículo	380,213,181.64	Créditos Adquisición de Vehículo	8,847,810.84
Créditos Hipotecarios	874,331,828.78	Créditos Hipotecarios	19,116,537.39
	<u>\$ 1,706,856,924.35</u>	Créditos para Útiles Escolares	57,592.50
		Créditos del Jubilado y Pensionado	7,000.80
			<u>\$ 37,786,878.76</u>

TOTAL DE CREDITOS A SERVIDORES PUBLICOS

\$ 1,744,643,803.11



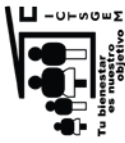
INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 7

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Intereses Moratorios Cartera Vencida	\$ 37,889,999.10
Intereses Moratorios Cartera Administrativa	858,829.41
TOTAL OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO	\$ 38,748,828.51



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 8

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

I.S.R. Sueldos y Salarios	\$1,846,985.48
Cuotas al I.M.S.S. Retenidas	77,574.65
Aportaciones al I.C.T.S.G.E.M.	0.00
I.S.R. por Honorarios y Arrendamiento	65,195.11
Recuperacion de Creditos I.C.T.S.G.E.M.	0.00
Cuota Sindical	0.00
Impuesto por Construcción	0.00
Seguro de Gastos Medicos	0.00
Aportaciones al I.M.S.S. Patronal	444,770.87
AFORE	114,223.90
Impuesto sobre Nomina	160,720.00
Fondo de Ahorro	199.42

TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

\$2,709,669.43



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 9

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Depositos Complementarios de Servidores Publicos	\$	193,716.55
Acreedores Diversos		2,968,909.26
Aport. Ordinarias 1.50% de Entidades por Cobrar		4,349,693.21
Intereses Moratorios de Entidades		21,808,067.61
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$	29,320,386.63

NOTA:

LA CUENTA DE "OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO" PARA LAS SUBCUENTAS CONTABLES DE "APORTACIONES ORDINARIAS 1.50 % DE ENTIDADES POR COBRAR" E "INTERESES MORATORIOS DE ENTIDADES" SE UTILIZAN COMO CUENTAS PUENTE PARA EL REGISTRO DE LAS APORTACIONES 1.50% E INTERESES MORATORIOS A CARGO DE LAS ENTIDADES AFILIADAS PENDIENTES DE PAGO Y RECIBIDO ESTE, SE CANCELARA EL REGISTRO CONTABLE CONTRA EL INGRESOS CORRESPONDIENTE



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
ANEXO 10
FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

CUOTAS ORDINARIAS DE SERVIDORES PUBLICOS 4.25%

Table with columns: PERIODO, COR DEL EDO, H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA, H. CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS, SISTEMA DE AGUA POTABLE DE CUERNAVACA, YAUTEPEC, COMISION PERFORACION DE POZOS, CAPROMOR, POLICIA INDUSTRIAL BANCARIA, ICTSEM, INSTITUTO DE CULTURA, I.E.B.E.M., D.I.F, SERVICIOS DE SALUD, HOSPITAL DEL NINO MORELENSE, C.I.D.H.E.M, I.N.V.I.M.O.R, I.E.E.M.

TOTAL

INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
 ANEXO 10
 FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE 2015



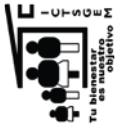
CUOTAS ORDINARIAS DE SERVIDORES PUBLICOS 4.25%

PERIODO	C.E.C.Y.T.E.	LA UNIVERSIDAD PUENTE DE LA XOXOCHTLA	FINANCIAMIENTO LAZARO TEMBRENTINO	COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUM.	COMISION ESTATAL DE RESERVAS TERR.	COMISION ESTATAL DE CONTRATOS	TIRIBAL MUNICIPAL ELECTORAL	FICASS	INSTITUTO FINANZAS PUBLICAS	INSTITUTO DE DESARROLLO Y FORTALECIM.	C.E.A.	COLEGIO EST. DE SEGURIDAD PUBLICA	H. AYUNTO DE SEGURIDAD PUBLICA	INSTITUTO DE LA MUJER DEL EDO. MOR.	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA E.ZARATA
1985															
1986															
1987															
1988															
1989															
1990															
1991															
1992															
1993															
1994															
1995															
1996															
1997															
1998															
1999															
2000															
2001															
2002															
2003															
2004															
2005															
2006															
2007															
2008															
2009															
2010															
2011															
2012															
2013															
2014															
ene-15															
feb-15															
mar-15															
abr-15															
may-15															
jun-15															
jul-15															
ago-15															
sep-15															
oct-15															
nov-15															
dic-15															
85-2000															
2001															
2002															
2003															
2004															
2005															
2006															
2007															
2008															
2009															
2010															
2011															
2012															
2013															
2014															
ene-15															
feb-15															
mar-15															
abr-15															
may-15															
jun-15															
jul-15															
ago-15															
sep-15															
oct-15															
nov-15															
dic-15															
TOTAL															

INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
ANEXO 10
FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO AL 31 DE DICIEMBRE 2015

CUOTAS ORDINARIAS DE SERVIDORES PUBLICOS 4.25%

PERIODO	OPERADORES DE CARRETERAS DE CUOTAS	INVEST. DE INFRA-ESTRUCTURA	I.C.A.T.M.O.R.	IM.LI.P.E.	PATRONATO PARA LA READAPTACION	CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA	MUNICIPIO DE CUERNAVACA	TIBUNAL UNIFORME DE JUSTICIA	PROCESO FISCAL TRAMITE CENTER	COMISION ESTATAL MEXICANA REGULADORA	CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES	H. AYTO PUERTO DE XTLA REG. PUB.	CRIDA	IMOFI	MMAP	INST.MOR DE RADIO TELEVISION	IMPEPAC	COESAMOR	TOTAL
1985																			126,248.06
1986																			224,778.03
1987																			528,801.25
1988																			1,194,670.06
1989																			1,817,041.55
1990																			2,284,573.62
1991																			2,701,512.08
1992																			3,621,987.68
1993																			4,456,400.62
1994																			5,532,798.41
1995																			7,230,735.51
1996																			8,204,387.69
1997																			9,058,405.17
1998																			9,432,458.87
1999																			10,633,988.91
2000																			11,978,328.88
2001																			14,078,245.16
2002																			16,148,923.85
2003																			19,072,514.31
2004																			20,372,614.02
2005																			24,241,852.80
2006																			25,470,691.64
2007																			26,501,549.57
2008																			33,690,727.36
2009																			35,763,281.53
2010																			38,632,281.84
2011																			41,179,997.13
2012																			43,472,896.52
2013																			45,472,539.71
2014																			49,076,811.91
ene-15																			3,474,529.08
feb-15																			4,277,762.94
mar-15																			4,541,938.50
abr-15																			4,269,685.23
may-15																			4,240,253.06
jun-15																			4,310,648.64
jul-15																			4,301,424.36
ago-15																			6,959,488.96
sep-15																			4,335,037.57
oct-15																			2,492,099.73
nov-15																			3,306,696.18
dic-15																			4,569,553.38
85-2000																			19,040,033.81
2001																			4,335,037.57
2002																			2,492,099.73
2003																			3,306,696.18
2004																			4,569,553.38
2005																			3,544,999.14
2006																			5,184,295.10
2007																			6,780,037.74
2008																			5,572,488.70
2009																			7,612,383.24
2010																			8,868,111.27
2011																			7,674,537.49
2012																			11,151,364.99
2013																			15,324,788.61
2014																			11,545,420.55
ene-15																			1,056,239.76
feb-15																			1,541,926.13
mar-15																			1,425,025.83
abr-15																			0.00
may-15																			855,161.07
jun-15																			929,396.13
jul-15																			638,849.25
ago-15																			1,080,141.52
sep-15																			0.00
oct-15																			636,325.96
nov-15																			1,195,230.33
dic-15																			960,676.55
TOTAL																			436,619,003.88

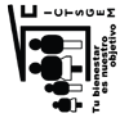


INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 11
APORTACIONES ORDINARIAS DE ENTIDADES PUBLICAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

APORTACIONES ORDINARIAS DE ENTIDADES PUBLICAS 4.5%

PERIODO	GOB. DEL EDO. DE MORELOS (P. EJECUTIVO)	H. TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	H. CONGRESO DEL ESTADO DE MORELOS	SISTEMA DE AGUA POTABLE CUERNAVACA	YAUTEPEC	COMISIÓN DE PERFORACIÓN DE POZOS	CAPROMOR	POLICIA INDUSTRIAL BANCARIA	ICTSGEM	INSTITUTO DE CULTURA	IE.B.E.M.	D.I.F	SERVICIOS DE SALUD	HOSPITAL DEL NIÑO MORELENSE	C.I.D.H.E.M	
1985	127,453.46	5,075.11	34.80													
1986	187,433.10	9,115.21	-720.42	7,205.30		2,254.46			1,160.13							
1987	519,000.55	18,902.68	3,377.86	13,411.81	530.26	4,746.51	8,718.63		2,530.18							
1988	1,159,437.39	67,523.21	9,244.36	26,613.67	889.67		3,518.26		6,911.36							
1989	1,660,487.09	63,722.57	14,108.88	38,871.98	0.00	0.00		142,081.13	7,087.94							
1990	1,142,411.36	29,659.57	16,787.12	38,768.99	0.00	0.00	895.52	124,553.28	8,081.89							
1991	2,771,106.12	89,518.86	24,419.27	42,382.42	0.00	0.00	316.71	311,791.56	9,123.71							
1992	1,406,884.30	113,139.35	33,387.00	58,602.31	0.00	0.00	330.48	356,077.85	9,792.09							
1993	3,965,549.91	150,906.80	34,057.84	89,910.29	0.00	0.00	64.26	442,929.92	11,139.58							
1994	7,318,700.60	240,244.47	70,306.52	134,956.29	0.00	0.00		569,220.89	13,773.73							
1995	6,181,132.27	317,098.49	171,201.18	166,062.94	0.00	0.00		751,063.85	15,297.16	64,177.22						
1996	6,864,398.74	371,072.38	199,836.07	206,511.17	0.00	0.00		927,303.56	23,129.65	93,719.20						
1997	7,294,285.05	421,926.42	222,591.65	321,689.08	0.00	0.00		781,909.47	31,296.57	109,681.96						
1998	6,175,728.66	532,799.44	335,451.01	425,861.80	0.00	0.00		684,188.11	36,635.38	106,899.01						
1999	6,619,620.86	621,253.26	440,154.58	524,601.77	0.00	0.00		582,407.84	45,347.63	154,563.79						
2000	7,241,002.36	702,155.41	579,713.47	613,415.56	0.00	0.00		509,461.09	68,451.81	180,296.50						
2001	8,495,439.03	716,268.08	948,442.81	620,647.15	0.00	0.00		626,273.27	87,398.43	191,161.24						
2002	9,093,847.34	861,361.36	1,305,452.51	721,508.31	0.00	0.00		608,701.82	104,839.92	228,034.95						
2003	10,643,114.37	924,884.85	1,719,287.69	775,936.21	0.00	0.00		683,660.35	114,813.44	250,207.86						
2004	9,489,703.12	928,708.07	2,120,474.51	880,807.65	0.00	0.00		685,526.98	555,201.90	258,430.39						
2005	12,804,434.89	915,185.18	2,618,257.94	864,003.04	0.00	0.00		673,757.59	628,955.88	352,379.14						
2006	22,247,085.63	1,179,443.47	2,752,323.12	1,111,359.40	0.00	0.00		-9,440,908.56	687,941.90	485,279.23						
2007	13,360,851.55	1,066,735.43	3,025,454.58	596,188.84	0.00	0.00		0.00	754,411.10	566,162.84						
2008	15,015,281.92	1,386,217.19	3,500,233.02	2,498,921.21	0.00	0.00		0.00	846,061.67	597,203.75						
2009	14,583,223.16	1,376,248.68	2,744,094.27	1,503,738.84	0.00	0.00		0.00	943,008.27	729,445.48						
2010	15,546,158.49	1,438,744.15	2,840,796.72	1,680,807.82	0.00	0.00		0.00	1,004,221.75	722,997.07						
2011	16,616,931.71	1,587,416.11	3,189,166.83	1,915,057.24	0.00	0.00		0.00	1,144,542.59	783,522.31						
2012	17,731,177.27	1,623,839.32	2,856,698.82	1,995,193.46	0.00	0.00		0.00	1,300,328.26	637,937.79						
2013	19,219,497.92	1,766,092.95	2,803,962.78	2,128,820.96	0.00	0.00		0.00	1,302,852.83	0.00						
2014	20,749,283.58	1,877,003.48	3,099,872.93	2,249,948.39	0.00	0.00		0.00	1,329,205.10	0.00						
ene-15	1,812,506.47	163,373.60	153,540.83	177,802.13	0.00	0.00		0.00	113,134.81	0.00						
feb-15	1,748,156.52	163,580.05	264,148.68	181,452.45	0.00	0.00		0.00	113,425.65	0.00						
mar-15	1,831,666.33	163,686.15	394,925.98	183,724.69	0.00	0.00		0.00	113,138.21	0.00						
abr-15	1,822,606.11	164,054.78	193,585.96	193,585.96	0.00	0.00		0.00	113,758.74	0.00						
may-15	1,843,068.26	72,585.58	264,586.83	206,768.00	0.00	0.00		0.00	113,675.66	0.00						
jun-15	1,783,303.37	164,541.91	264,796.31	201,998.70	0.00	0.00		0.00	113,528.51	0.00						
jul-15	634,722.27	257,568.67	110,117.37	196,716.80	0.00	0.00		0.00	115,487.38	0.00						
ago-15	3,036,428.04	72,760.08	437,438.18	316,604.62	0.00	0.00		0.00	114,263.88	0.00						
sep-15	1,879,438.96	167,968.70	239,771.05	204,522.70	0.00	0.00		0.00	111,493.22	0.00						
oct-15	1,807,054.49	165,890.15	230,154.84	223,609.37	0.00	0.00		0.00	111,489.68	0.00						
nov-15	1,845,184.37	260,417.32	265,486.87	223,609.37	0.00	0.00		0.00	111,369.91	0.00						
dic-15	1,841,751.89	169,662.37	396,146.06	325,187.35	0.00	0.00		0.00	112,701.17	0.00						
TOTAL	288,117,562.88	23,368,340.89	40,955,096.62	24,675,881.06	1,419.93	7,000.97	13,718.34	0.00	12,451,008.67	6,512,098.73	57,013,028.25	9,496,031.63	4,157,474.35	24,823.52	1,355,334.99	



INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 11
 APORTACIONES ORDINARIAS DE ENTIDADES PUBLICAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

APORTACIONES ORDINARIAS DE ENTIDADES PUBLICAS 4.5%

PERIODO	I.N.V.I.M.O.R.	I.E.E.M.	C.E.C.Y.T.E.	H.A.Y.TTO P. DE IXTLA XOXOCOTLA	FIDECOMISO LAGO DE TEQUES.	COMISION ESTATAL DE DER. HUM.	COMISION ESTATAL DE RYAS TERR.	TRIBUNAL DE LO CONTENCIOSO	TRIBUNAL ESTATAL ELECTORAL	FICASS	INSTITUTO FINANZAS PUBLICAS	INSTITUTO DE DESARROLLO Y FORTAL. MUN.	C.E.A.	COLEGIO EST. DE SEGURIDAD PUBLICA	H. AYUNTO. DE SEGURIDAD PUBLICA	INSTITUTO DE LA MUJER DELEDO. MOR
1985																
1986																
1987																
1988																
1989																
1990																
1991																
1992																
1993																
1994																
1995																
1996																
1997																
1998																
1999	36,214.90	12,079.34	49,395.11	19,267.50	842.34											
2000	39,471.93	33,579.85	86,366.37	50,573.97	6,690.73	40,949.64	12,774.47	33,736.64	26,910.02	2,933.76	3,117.30					
2001	44,700.50	69,553.59	128,429.02	44,621.82	7,700.60	74,780.59	14,793.10	40,290.43	24,661.18	2,903.91	14,260.73					
2002	45,549.02	72,985.12	159,440.67	51,448.74	8,845.56	71,450.14	14,451.99	34,497.27	40,613.51	1,854.00	12,489.48					
2003	45,442.79	103,808.83	239,206.23	34,855.95	8,076.71	96,681.63	13,243.37	33,593.58	27,834.35	1,886.78	40,559.30					
2004	44,314.05	65,078.39	258,390.23	70,167.71	6,887.44	90,297.30	15,271.07	49,919.81	29,105.29	2,092.50	37,362.08					
2005	47,102.62	74,585.99	305,297.51	23,861.85	9,365.07	81,227.09	30,240.87	135,949.96	74,194.08	1,791.00	36,213.56					
2006	49,676.47	103,826.81	345,281.10	19,671.97	8,976.13	99,811.11	44,915.04	136,144.80	52,372.20	2,306.73	38,473.24					
2007	49,681.22	219,706.57	427,750.85	78,175.13	8,358.60	95,186.53	44,206.00	171,212.92	60,300.19	2,068.00	58,351.78					
2008	50,873.43	201,487.69	518,606.74	170,467.76	8,333.65	116,349.48	38,861.52	178,543.94	71,205.84	2,106.00	90,355.21					
2009	53,346.14	274,092.63	602,066.70	82,284.62	9,244.34	145,681.83	45,703.15	178,199.88	74,211.61	587.22	94,019.43					
2010	54,244.02	277,329.40	690,460.78	127,922.84	11,034.01	147,324.07	52,454.93	176,160.48	72,501.93	0.00	117,192.13					
2011	53,720.26	277,840.21	635,616.71	97,896.02	11,040.35	165,410.56	51,342.52	176,098.84	87,764.32	0.00	122,041.73					
2012	55,607.97	308,832.13	990,365.47	53,867.74	11,751.86	173,012.07	49,528.46	177,869.24	79,987.11	0.00	134,462.61					
2013	-0.01	262,161.74	1,027,315.87	47,774.17	11,757.39	182,552.02	73,055.64	182,298.07	252,961.18	0.00	130,283.29					
2014	0.00	181,834.58	1,085,428.64	44,583.01	11,398.07	191,413.05	6,544.24	16,072.94	28,175.91	0.00	12,485.03					
ene-15	0.00	0.00	91,127.93	3,696.20	416.81	7,833.40	1,941.73	15,361.79	11,196.60	0.00	4,776.86					
feb-15	0.00	0.00	97,463.17	1,716.09	901.60	15,666.80	6,264.92	16,034.29	45,761.67	0.00	18,427.47					
mar-15	0.00	0.00	97,796.82	3,432.18	905.65	23,500.20	5,901.46	15,819.94	46,033.36	0.00	11,913.46					
abr-15	0.00	0.00	97,808.39	5,148.27	905.65	7,863.68	5,749.20	15,821.79	10,975.96	0.00	11,913.46					
may-15	0.00	0.00	97,908.92	1,716.09	905.65	23,272.23	5,615.68	7,114.79	10,975.96	0.00	11,913.46					
jun-15	0.00	0.00	97,757.77	3,432.18	905.64	7,757.41	6,461.20	15,989.50	28,201.60	0.00	11,587.77					
jul-15	0.00	0.00	46,879.33	1,716.09	475.86	15,514.82	4,162.25	15,979.82	28,312.82	0.00	12,182.78					
ago-15	0.00	0.00	131,442.53	5,148.27	1,335.42	15,514.64	7,739.94	16,032.54	45,617.71	0.00	12,025.90					
sep-15	0.00	0.00	90,955.16	3,432.18	905.64	15,398.94	6,461.20	15,989.50	28,201.60	0.00	11,587.77					
oct-15	0.00	0.00	91,476.13	3,432.18	905.64	15,465.32	6,643.67	15,830.49	10,871.96	0.00	11,536.58					
nov-15	0.00	0.00	49,440.61	3,432.18	905.64	15,465.32	6,600.01	16,041.32	30,177.50	0.00	11,265.19					
dic-15	0.00	0.00	138,837.23	5,148.27	1,351.17	23,197.98	11,674.77	35,819.71	48,419.02	0.00	18,269.96					
TOTAL	669,945.31	2,553,782.87	8,880,311.99	1,058,890.98	151,123.22	1,958,577.85	574,141.20	1,906,405.69	1,319,677.89	20,559.90	31,713.57	1,173,735.59	6,296,872.82	428,981.41	7,701,584.55	902,752.83

INSTITUTO DE CREDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

ANEXO 11

APORTACIONES ORDINARIAS DE ENTIDADES PUBLICAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

APORTACIONES ORDINARIAS DE ENTIDADES PUBLICAS 4.5%

PERIODO	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA E. ZAPATA	OPERADOR DE CARRETERAS	INST. EST. DE INFRA- ESTRUCTURA	I.C.A.T.I.M.O.R.	I.M.I.P.E.	PATRONATO PARA LA READAPTACION	CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA	MUNICIPIO DE CUERNAVACA	TRIBUNAL UNITARIO DE JUSTICIA	FEDCOMISO WORLD TRADE CENTER	COMISION ESTATAL MEJORA REGULATORIA	CENTRO MORELENSE DE LAS ARTES	H. AYTO PUENTE DE IXTLA SEG. PUB.	CRDA	MOFI	MMAP	INST MOR DE RADIO Y TELEVISION	IMPEPAC	COESAIMOR	TOTAL
1985																				132,563.37
1986																				204,193.32
1987																				560,007.80
1988																				1,264,084.80
1989																				1,929,877.85
1990																				1,361,160.73
1991																				3,248,658.65
1992																				1,978,213.38
1993																				4,694,430.08
1994																				8,347,202.50
1995																				7,656,033.11
1996																				8,685,970.77
1997																				9,580,422.28
1998																				9,941,267.99
1999																				11,085,430.87
2000																				12,439,421.84
2001																				14,467,075.99
2002																				16,361,786.52
2003																				24,526,433.91
2004	213,441.00																			20,026,834.70
2005	461,579.14																			25,820,423.62
2006	547,781.55	27,424.84	102,004.04	123,883.33	70,303.50	68,838.64	107,686.53		29,657.05	58,240.50	69,619.82	174,275.57							26,871,490.26	
2007	637,869.09	46,087.41	109,988.48	224,272.13	224,272.13	132,909.83	199,480.68	1,484,898.49	40,177.28	59,174.09	87,802.81	174,275.57							34,507,740.43	
2008	968,998.28	55,282.25	120,181.95	217,380.46	92,123.37	73,785.97	133,436.14	1,484,898.49	46,891.98	59,950.57	91,743.05	239,943.49							38,930,482.40	
2009	866,050.33	58,437.45	123,012.79	310,470.35	134,651.24	73,785.97	133,436.14	1,484,898.49	61,364.80	78,944.95	90,829.23	282,890.47							44,409,475.77	
2010	966,998.28	59,886.00	127,050.72	342,954.60	139,539.04	0.00	200,268.98	5,461,142.01	68,273.65	79,064.43	76,753.31	279,343.55							41,988,791.77	
2011	1,040,976.38	69,147.45	154,313.84	363,721.62	158,471.18	0.00	226,935.08	5,882,512.77	71,233.38	105,346.42	74,037.09	281,431.57							45,994,050.40	
2012	1,216,192.63	69,150.60	160,039.13	392,627.64	163,922.34	0.00	221,132.29	6,357,930.97	81,233.38	9,108.16	207.83	9,585.97							49,676,551.87	
2013	1,422,628.45	95,281.00	35,789.87	417,085.83	162,868.67	0.00	167,980.42	6,480,298.03	76,400.53	79,064.43	76,753.31	279,343.55							55,557.84	
2014	1,617,514.52	97,862.90	89,266.92	453,202.96	182,077.99	0.00	198,992.56	6,886,322.70	84,832.64	105,346.42	74,037.09	281,431.57							18,996.53	
ene-15	146,801.43	8,257.58	7,161.48	40,139.32	8,088.11	0.00	20,854.32	295,556.04	7,123.38	9,108.16	207.83	9,585.97							139,156.04	
feb-15	147,361.18	8,257.58	1,432.36	40,118.97	22,235.58	0.00	8,718.75	587,617.78	3,668.64	8,123.20	6,220.56	21,795.94							139,156.04	
mar-15	146,801.43	8,257.58	1,432.36	39,176.67	0.00	0.00	17,884.32	588,744.16	11,088.38	8,123.20	2,779.88	22,236.58							139,156.04	
abr-15	71,445.15	8,257.58	1,433.61	39,703.04	29,323.69	0.00	27,229.89	593,245.19	3,611.41	3,849.56	2,779.88	22,236.58							139,156.04	
may-15	208,257.73	8,257.58	1,528.54	39,941.50	14,707.05	0.00	19,049.82	604,491.49	7,445.54	11,746.77	2,779.88	22,643.15							139,156.04	
jun-15	134,418.62	8,257.58	1,300.33	40,314.83	7,353.56	0.00	9,186.75	611,622.46	7,544.03	4,327.28	2,779.88	22,643.15							139,156.04	
jul-15	64,666.42	3,055.20	575.63	20,139.10	21,587.42	0.00	19,270.32	310,465.07	1,389.94	9,108.16	1,389.94	12,414.84							139,156.04	
ago-15	203,282.79	5,457.00	2,174.10	59,336.79	7,055.24	0.00	29,578.89	945,985.06	10,957.39	8,728.15	4,169.82	32,928.82							139,156.04	
sep-15	76,288.60	5,457.00	16,846.50	39,904.73	14,110.48	0.00	19,495.32	636,465.02	7,318.74	13,186.59	2,779.88	27,670.48							139,156.04	
oct-15	155,989.17	5,210.40	83,307.48	40,354.73	13,992.18	0.00	19,495.32	636,465.04	4,169.82	7,806.10	4,169.82	22,621.35							139,156.04	
nov-15	154,706.30	5,541.15	9,132.15	36,780.40	13,724.32	0.00	19,495.32	641,346.79	7,426.76	7,806.10	1,389.94	21,760.17							139,156.04	
dic-15	229,611.27	6,366.90	17,670.32	39,034.02	20,362.14	0.00	19,495.32	965,923.01	11,140.14	7,806.10	2,276.85	17,246.82							139,156.04	
TOTAL	12,204,339.19	721,969.13	1,280,750.62	3,587,064.29	1,409,733.24	275,534.44	1,771,773.78	44,708,701.26	497,065.10	540,440.33	524,509.47	1,530,380.38	511,642.07	75,604.64	657,822.48	48,716.33	1,111,718.00	343,259.73	64,009.93	575,632,913.91



Instituto de Crédito para los
**Trabajadores al Servicio del
Gobierno del Estado de Morelos**

Información Presupuestaria

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	108,467,102	-	108,467,102	117,552,617	117,552,617	9,085,515
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	784,300,657	-	784,300,657	913,774,856	913,774,856	129,474,199
Corriente	784,300,657	-	784,300,657	913,774,856	913,774,856	129,474,199
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	839,766	-	839,766	943,555	943,555	103,789
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	893,607,525	-	893,607,525	1,032,271,028	1,032,271,028	138,663,503
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3 = 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	-
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos de Organismos y Empresas	893,607,525	-	893,607,525	1,032,271,028	1,032,271,028	138,663,503
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	893,607,525	-	893,607,525	1,032,271,028	1,032,271,028	138,663,503
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	893,607,525	-	893,607,525	1,032,271,028	1,032,271,028	138,663,503
				Ingresos excedentes ¹		



Cuenta Pública 2015
INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO 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 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.	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	45,960,066
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	45,960,066



Cuenta Pública 2015

INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO 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					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	77,980,153	2,915,050	80,895,203	66,200,426	66,200,426	14,694,777
Gasto de Capital	859,629,427	481,350	860,110,777	828,845,488	828,845,488	31,265,289
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	45,960,066



INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO 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)
Servicios Personales	60,508,109	992,800	61,500,909	53,028,835	53,028,835	8,472,074
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	26,797,044	-	26,797,044	25,767,158	25,767,158	1,029,886
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	3,900,612	1,000,000	4,900,612	3,402,487	3,402,487	1,498,125
Remuneraciones Adicionales y Especiales	9,395,160	-	9,395,160	8,210,742	8,210,742	1,184,418
Seguridad Social	8,788,248	-	8,788,248	6,533,535	6,533,535	2,254,713
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	11,627,045	7,200	11,619,845	9,114,913	9,114,913	2,504,932
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	3,975,760	102,342	4,078,102	2,144,063	2,144,063	1,934,039
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,090,784	15,400	2,075,384	809,386	809,386	1,265,998
Alimentos y Utensilios	76,460	54,000	130,460	88,562	88,562	41,898
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	357,564	711	356,853	77,554	77,554	279,299
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	319,320	60,762	258,558	206,704	206,704	51,854
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	383,136	-	383,136	260,634	260,634	122,502
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	561,216	114,700	675,916	609,788	609,788	66,128
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	17,353	17,353	17,353
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	187,280	10,515	197,795	74,082	74,082	123,713
Servicios Generales	10,031,776	1,676,188	11,707,964	7,808,227	7,808,227	3,899,737
Servicios Básicos	1,847,556	-	1,847,556	1,404,599	1,404,599	442,957
Servicios de Arrendamiento	397,116	96,000	493,116	379,345	379,345	113,771
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	2,339,740	1,160,362	3,500,102	1,650,867	1,650,867	1,849,235
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,452,500	135,000	2,587,500	2,310,948	2,310,948	276,552
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,005,084	260,996	1,266,080	887,843	887,843	378,237
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	39,996	15,000	54,996	10,024	10,024	44,972
Servicios de Traslado y Viáticos	251,616	35,330	286,946	71,522	71,522	215,424
Servicios Oficiales	319,000	30,000	349,000	307,127	307,127	41,873
Otros Servicios Generales	1,379,168	56,500	1,322,668	785,952	785,952	536,716

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas								
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		23,800	3,440,708	3,219,301	3,219,301			221,407
Transferencias al Resto del Sector Público		-	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones		-	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	3,464,508	23,800	3,440,708	3,219,301	3,219,301			221,407
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles								
Mobiliario y Equipo de Administración	2,894,427	577,670	3,472,097	2,983,349	2,983,349			488,748
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,992,576	493,600	2,486,176	1,891,138	1,891,138			595,038
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	30,070	30,070	15,016	15,016			15,054
Vehículos y Equipo de Transporte	450,000	50,000	500,000	457,485	457,485			42,515
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-			-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	437,844	4,000	441,844	619,710	619,710			177,866
Activos Biológicos	-	-	-	-	-			-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-			-
Activos Intangibles	14,007	-	14,007	-	-			14,007
Inversión Pública								
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	255,000	71,200	326,200	276,962	276,962			49,238
Obra Pública en Bienes Propios	255,000	71,200	326,200	276,962	276,962			49,238
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-			-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones								
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	856,480,000	-	856,480,000	825,585,177	825,585,177			30,894,823
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-			-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-			-
Concesión de Préstamos	856,480,000	-	856,480,000	825,585,177	825,585,177			30,894,823
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-			-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-			-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-			-
Participaciones y Aportaciones								
Participaciones	-	-	-	-	-			-
Aportaciones	-	-	-	-	-			-
Convenios	-	-	-	-	-			-
Deuda Pública								
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-			-

Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	895,045,914	45,960,066	



Cuenta Pública 2015
INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
 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)	
Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Legislación	-	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	45,960,066	
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	
Vivienda y Servicios a la Comunidad	117,500,000	-	117,500,000	53,168,647	53,168,647	64,331,353	
Salud	-	-	-	-	-	-	
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	
Educación	-	-	-	-	-	-	
Protección Social	-	-	-	-	-	-	
Otros Asuntos Sociales	820,109,580	3,396,400	823,505,980	841,877,267	841,877,267	18,371,287	
Desarrollo Económico	-	-	-	-	-	-	
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-	
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-	
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-	
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-	
Transporte	-	-	-	-	-	-	
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-	
Turismo	-	-	-	-	-	-	
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-	
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-	
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	-	-	-	-	-	
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	
Total del Gasto	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	45,960,066	

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



Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
NO APLICA		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
NO APLICA		
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
TOTAL	-	-



Instituto de Crédito para los
**Trabajadores al Servicio del
Gobierno 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)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	45,960,066
Prestación de Servicios Públicos	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	45,960,066
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	937,609,580	3,396,400	941,005,980	895,045,914	895,045,914	45,960,066

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	893,607,525	1,032,271,028	1,032,271,028
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	893,607,525	1,032,271,028	1,032,271,028
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	937,609,580	895,045,914	895,045,914
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	937,609,580	895,045,914	895,045,914
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	137,225,114	137,225,114

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	137,225,114	137,225,114
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	137,225,114	137,225,114

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

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

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

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

Programas y Proyectos de Inversión

NO APLICA

Indicadores de Resultados



Instituto de Crédito para los
**Trabajadores al Servicio del
Gobierno del Estado de Morelos**

Anexos

INSTITUTO DE CRÉDITO PARA LOS TRABAJADORES AL SERVICIO DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
03020110583.1.2.3.3.3	EDIFICIO UBICADO EN MORROW No 20 DE CUERNAVACA MORELOS.	18,317,108
03020105583.1.2.3.3.1	CONSTRUCCION DE ARCHIVO GENERAL Y BODEGA UBICADO EN LOTE 1 Y 2 MANZANA 9, ANDADOR No 7 S/N CONJUNTO HABITACIONAL AMPLIACIÓN CHULAVISTA EN CUERNAVACA MORELOS.	3,134,207
01010000581.1.2.3.1.3	TERRENO URBANO UBICADO EN AV. ATLACOMULCO Y CARLOS PACHECO COL. LAS AGUILAS EN CUERNAVACA MORELOS.	3,459,288
01010000581.1.2.3.1.4	TERRENO URBANO UBICADO EN CALLE CENTENARIO No 206 ESQUINA CON CALLE LA CUMBRE, COL. CAROLINA EN CUERNAVACA.	326,002
01010000581.1.2.3.1.5	TERRENO URBANO UBICADO EN 10 DE LA MANZANA ONCE, DEL CONJUNTO HABITACIONAL "AMPLIACION CHULAVISTA" AV. CHULAVISTA COL. SAN ANTON EN CUERNAVACA MORELOS	116,030
01010000581.1.2.3.1.6	TERRENO URBANO UBICADO EN 11 DE LA MANZANA 24, ZONA UNO DE LA COLONIA PEDRO AMARO DE JOJUTLA MORELOS.	147,768
01010000581.1.2.3.1.7	TERRENO URBANO UBICADO EN LOTE 3 DE LA MANZANA 5 DE LA UNIDAD HABITACIONAL JOSE MARIA MORELOS Y PAVON EN EL MUNICIPIO DE XOCHITEPEC.	170,000
01010000581.1.2.3.1.8	TERRENO ADJUDICADO EN CALLE CALANDRIAS S/N, LOTE 42, COL. OBRERA POPULAR, TERCERA SECCION, MUNICIPIO DE XOCHITEPEC MORELOS.	257,250
03020302583.1.2.3.3.1	CASA DEL JUBILADO Y PENSIONADO UBICADO EN CALLE PINO No 1 EN CUERNAVACA MORELOS.	10,848,599
02010000581.1.2.3.1.1	CASA HABITACIONAL UBICADO EN PRIVADA RIO BRAVO NO 3-A ANTES 7 COL. VISTA HERMOSA EN CUERNAVACA MORELOS.	1,419,800
02010000581.1.2.3.1.2	CASA HABITACIONAL UBICADO EN EL LOTE No 11, MZ. 45 COLONIA TEPEYEHUALCO EN EL POBLADO DE ALTAVISTA MUNICIPIO DE CUERNAVACA MORELOS.	317,673
02020000581.1.2.3.1.1	DEPARTAMENTO No. 6 2o PISO EDIF F SECCION 5 PERTENECIENTE AL SECTOR TULIPANES DEL CONJUNTO HABITACIONAL LAS FUENTES EN EL MUNICIPIO DE EMILIANO ZAPATA MORELOS.	404,845

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



Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015



Introducción

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA
DEL ESTADO DE MORELOS
4to. TRIMESTRE

2015

Cuenta Pública del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2015

Introducción

Este organismo fue creado el 26 de julio del 2006, según Decreto no. 1169, publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” no. 4475, páginas de la 23 a la 27.

Los estados financieros del Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del ejercicio contable y presupuestal del primer trimestre enero-marzo 2015.

De conformidad con la normatividad del Consejo Nacional de Armonización Contable, este Instituto adquirió el sistema integrado de gestión pública, presupuesto y contabilidad gubernamental denominado “SCODAP” en el cual se han registrado las operaciones financieras desde el ejercicio 2012 y se han actualizado las licencias de los años 2013, 2014 y 2015. En dicho sistema los registros contables se realizan en base al plan de cuentas emitido por el CONAC de acuerdo a las matrices de conversión con las partidas del clasificador por objeto del gasto, así como al catálogo por rubros de ingresos. A partir de la versión del Scodap 2015 el sistema vincula la información financiera con los clasificadores por tipo de gasto, por función y clasificación administrativa. En él se genera la siguiente información:

Contable

- Estado de situación financiera
- Estado de actividades
- Estado de variación en la hacienda pública
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado analítico del activo

Presupuestal

- Estado analítico de ingresos
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto, funcional, administrativa y por tipo de gasto.



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Instituto
del Deporte

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA
DEL ESTADO DE MORELOS
4to. TRIMESTRE

2015

Concepto	2015	2014	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
Ingresos de la Gestión				
Impuestos	-	-	20,787,465	21,169,832
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	11,044,995	11,402,640
Contribuciones de Mejoras	-	-	779,820	868,539
Derechos	-	-	8,962,650	8,898,653
Productos de Tipo Corriente	-	-		
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	32,854,353	45,985,965
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	-	-	-	-
			32,854,353	45,985,965
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	78,755,376	68,278,356		
Participaciones y Aportaciones	51,148,184	30,808,653		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	27,607,192	37,469,703		
Otros Ingresos y Beneficios	34,565			
Ingresos Financieros	34,565			
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	-	-		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	78,789,941	68,278,356	662	
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	
			Provisiones	
			Disminución de Inventarios	
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
			Otros Gastos	
			Inversión Pública	
			Inversión Pública no Capitalizable	
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	53,642,480
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,122,559
				25,147,461

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

CONCEPTO	Año	
	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	461,025	1,004,938
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	512,668	28,190
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	973,693	1,033,128
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	24,975,000	-
Bienes Muebles	21,336,363	20,286,402
Activos Intangibles	318,000	318,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Activos Diferidos	1,506,129	483,731
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
Total de Activos No Circulantes	45,123,234	20,120,671
Total del Activo	46,096,927	21,153,799
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	802,757	695,379
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	8,919	8,919
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	13	87,515
Total de Pasivos Circulantes	811,689	791,813
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Total del Pasivo	811,689	791,813
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	18,721,489	18,721,489
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	18,721,489	18,721,489
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	26,563,749	1,640,497
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	25,147,461	1,122,559
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,416,288	517,938
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	45,285,238	20,361,986
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	46,096,927	21,153,799

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,566,311	26,509,439	PASIVO	107,378	87,502
Activo Circulante	543,913	484,478	Pasivo Circulante	107,378	87,502
Efectivo y Equivalentes	543,913	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	107,378	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	484,478	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	-	87,502
Activo No Circulante	1,022,398	26,024,961	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	24,975,000	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	1,049,961	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	1,022,398	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	24,923,252	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	-	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	24,923,252	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	24,024,902	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	898,350	-
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

Concepto	1	2	3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	21,153,799	333,842,395	308,899,267	46,096,927	24,943,128
Activo Circulante	1,033,128	307,814,187	307,873,622	973,693	59,435
Efectivo y Equivalentes	1,004,938	225,366,090	225,910,003	461,025	543,913
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	28,190	82,448,097	81,963,619	512,668	484,478
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	-	-	-
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	20,120,671	26,028,208	1,025,645	45,123,234	25,002,563
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	24,975,000	-	24,975,000	24,975,000
Bienes Muebles	20,286,402	1,049,961	-	21,336,363	1,049,961
Activos Intangibles	318,000	-	-	318,000	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	483,731	3,247	1,025,645	1,506,129	1,022,398
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales Deuda Bilateral Títulos y Valores Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos				791,813	811,689
Total Deuda y Otros Pasivos				791,813	811,689

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	18,721,489	-	-	-	18,721,489
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	18,721,489	-	-	-	18,721,489
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	517,938	1,122,559	-	1,640,497
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,122,559	-	1,122,559
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	517,938	-	-	517,938
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	18,721,489	517,938	1,122,559	-	20,361,986
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	898,350	25,147,461	-	26,045,811
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	25,147,461	-	25,147,461
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	898,350	-	-	898,350
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	18,721,489	1,416,288	25,147,461	-	45,285,238

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



Concepto	2015	2014	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión				
Origen	78,789,941	68,278,356	1,042,274	710,184
Impuestos	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	-	-
Derechos	-	-	1,042,274	710,184
Productos de Tipo Corriente	-	-	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	24,975,000	-
Participaciones y Aportaciones	51,148,184	30,808,653	1,049,961	881,249
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	27,607,192	37,469,703	708,687	358,702
Otros Orígenes de Operación	34,565	-	-	-
Aplicación	53,642,480	67,155,797	25,691,374	529,767
Servicios Personales	11,044,995	11,402,640	-	-
Materiales y Suministros	779,820	868,539	-	-
Servicios Generales	8,962,650	8,898,653	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-
Ayudas Sociales	32,854,353	45,985,965	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-
Convenios	-	-	543,913	592,792
Otras Aplicaciones de Operación	662	-	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	25,147,461	1,122,559	1,004,938	412,146
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión				
Origen				
Endeudamiento Neto	-	-	-	-
Interno	-	-	-	-
Externo	-	-	-	-
Otros Orígenes de Financiamiento	-	-	-	-
Aplicación				
Servicios de la Deuda	-	-	-	-
Interno	-	-	-	-
Externo	-	-	-	-
Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-	-	-
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento				
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo			543,913	592,792
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio			1,004,938	412,146
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio			461,025	1,004,938

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

INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA DEL ESTADO DE MORELOS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2015

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y equivalentes

Bancos

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **461,025.52** y se integra del saldo al 31 de diciembre de 2015 de las cuentas bancarias propiedad del instituto las cuales son las siguientes:

Cuenta	
Banca mifel No. Cuenta 340010167 federal	19,802.58
Banca mifel No. Cuenta 340010132 ingresos propios	0.89
Santander No. Cuenta 549-4 estatal	21,522.69
Santander No. Cuenta 557-1 federal	396,697.12
Santander No. Cuenta 555-4 ingresos propios	23,002.24
Total	461,025.52

Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes y servicios a recibir

Deudores diversos por cobrar a corto plazo

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **92,648.78** y se integra de la siguiente manera:

Deudores varios	92,399.58
Deudores deportistas y asociaciones	252.80
Deudores nextel	(3.60)
Total	92,648.78

Ingresos por recuperar a corto plazo.

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **420,010.34**, corresponde al recurso estatal por recibir del Gobierno del Estado del presupuesto aprobado del mes de diciembre 2015.

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

El saldo de la cuenta de construcciones en proceso en bienes propios en el renglón de instalaciones y equipamiento para la modernización de la unidad deportiva Centenario es por la cantidad de \$ **24,974,999.99** y se integra de la siguiente manera:

Construcción de Multideportivo en la U.D. Centenario	5,515,907.68
Rehabilitación de campo de béisbol infantil con pasto sintético	6,952,824.81
Construcción de zona de convivencia deportiva etaria	5,017,821.69
Rehabilitación de cancha de fútbol rápido con pasto sintético	1,680,266.00

Construcción de pórtico de acceso a la U.D. Centenario	422,963.50
Rehabilitación y equipamiento de gimnasio de combates	4,635,216.31
Supervisión externa modernización de la U.D. Centenario	750,000.00
Tota	24,974,999.99

Bienes muebles

El saldo de la cuenta de bienes muebles es por la cantidad de \$ **21,336,363.21** y se integra de la siguiente manera:

Mobiliario y equipo de administración	2,319,613.02
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8,613,504.38
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,479,202.79
Equipo de transporte	8,219,927.58
Maquinaria , otros equipos y herramientas	704,115.44
Total	21,336,363.21

Activos intangibles

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **318,000.00**, y se integra como sigue:

Software	318,000.00
Total	318,000.00

Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes

Depreciación acumulada de bienes muebles

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de (\$ **1,378,929.44**) que se integra de la siguiente manera:

Depreciación de bienes muebles 2012	(238,506.64)
Depreciación de bienes muebles 2013	(836,658.19)
Depreciación de bienes muebles 2014	(303,102.61)
Depreciación de bienes muebles 2015	(662.00)
Total	(1,378,929.44)

Amortización acumulada de activos intangibles

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de (\$**127,200.00**) que se integra de la siguiente manera:

Amortización de activos intangibles 2013	(127,200.00)
Total	(127,200.00)

Pasivo

Cuentas por pagar a corto plazo

Proveedores por pagar a corto plazo.

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **398,948.98** corresponde al recurso estatal que se pagará en cuanto se reciban los recursos del mes de diciembre 2015.

Retenciones y contribuciones por pagar

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **385,758.71** que se integra de la siguiente manera:

Retenciones honorarios Conade	81,876.07
Retenciones asimilables Estatal	623.69
Retenciones asimilables Conade	285,421.65
Retenciones asimilables Ing. Propios	17,837.30
Total	385,758.71

Otras cuentas por pagar

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **18,050.00**

Fondos y bienes de terceros en garantía

Otros fondos de terceros en garantía y/o administración

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **8,918.70**

Otros pasivos a corto plazo

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$ **13.65** se integra por la cuenta de ingresos por cuenta del Gobierno del Estado.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de gestión

Participaciones y aportaciones.

Esta cuenta muestra los ingresos convenidos con la Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte referente al recurso federal que recibe el Instituto con un saldo de \$**51,148,184.46** al 31 de diciembre de 2015 y se integra de la siguiente manera:

Centros de información y documentación	515,625.00
Morelos Open	1,800,000.00
Triatlón Teques	1,000,000.00
Entrenadores nacionales de reserva nacional	723,888.00
Entrenadores nacionales de talentos deportivos	742,164.00
Premios y estímulos para el deporte	110,000.00
Olimpiada Nacional (selectivo regional)	400,000.00
Centros del deporte escolar y municipal (inclusión ligas y clubes)	1,777,870.54
Centros del deporte escolar y municipal (convivencia deportiva en movimiento)	1,355,858.53
Estrategia de activación física líneas de acción 2015 (Muévete en 30M)	16,386,778.39
Festival de ajedrez internacional Marcel Sisniega	1,000,000.00
Talentos deportivos (deporte adaptado)	336,000.00
Convenio Conade-Gob.Edo.-Indem Modernización de la U.D. Centenario	25,000,000.00
Total	51,148,184.46

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Esta cuenta muestra los ingresos recibidos por el Gobierno del Estado de Morelos a través de transferencias con un saldo de **\$ 27,607,191.86** al 31 de diciembre de 2015 y se integra de la siguiente manera:

Servicios personales	11,044,994.86
Materiales y suministros	1,051,779.99
Servicios generales	4,747,642.01
Transferencias	8,613,490.00
Ingresos propios - ampliación presupuestal	2,149,285.00
Unidad deportiva Revolución	494,413.50
Unidad deportiva Centenario	315,563.00
Unidad deportiva Miraval	77,428.65
Unidad deportiva Miguel Alemán	16,557.05
Unidad deportiva Margarita Maza	256,827.00
Unidad deportiva Ticumán	38,577.00
Complejo acuático Emiliano Zapata	885,434.00
Depósitos no identificados	64,484.80
Total	<u>27,607,191.86</u>

Ingresos Financieros

Esta cuenta muestra los ingresos por intereses ganados de las inversiones financieras de los recursos que la Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte conviene con el Instituto para los diferentes programas federales, el saldo al 31 de diciembre de 2015 es de **\$34,564.58**.

Gastos y otras pérdidas:

Servicios personales

El gasto por las remuneraciones al personal de carácter permanente al 31 de diciembre de 2015 presenta un importe de **\$ 11,044,994.86** y se integra como sigue:

Remuneraciones al personal de carácter permanente	4,329,418.01
Remuneraciones adicionales y especiales	2,821,794.95
Seguridad social	1,460,396.46
Otras prestaciones sociales y económicas	2,400,148.47
Estímulos a servidores	33,236.97
Total	<u>11,044,994.86</u>

Materiales y suministros

Esta cuenta presenta un saldo de **\$ 779,819.62** y se integra de la siguiente manera:

Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	309,396.84
Alimentos y utensilios	6,026.10
Materiales y artículos de construcción y de reparación	16,952.61
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	1,029.31
Combustibles, lubricantes y aditivos	161,409.74
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	86,022.46
Herramientas, refacciones y accesorios menores	198,982.56
Total	<u>779,819.62</u>

Servicios generales

Esta cuenta tiene un saldo de \$ **8,962,650.44** y se integra de la siguiente manera:

Servicios básicos	2,007,965.34
Servicios arrendamiento	57,376.00
Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios	5,364,688.05
Servicios financieros bancarios y comerciales	104,592.10
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	1,274,963.88
Servicios de traslado y viáticos	99,677.83
Otros servicios generales	53,387.24
Total	8,962,650.44

Transferencias, asignaciones, subsidios otras ayudas

Esta cuenta muestra un saldo de \$ **32,854,353.44** y se integra de la siguiente manera:

<u>Ayudas sociales a personas</u>	
Apoyo a deportistas: uniformes y material deportivo	9,012,077.90
Apoyo a deportistas: transporte, casetas y servicios de chofer	2,499,739.26
Apoyo a deportistas: hospedaje y alimentación	3,601,863.13
Apoyo a deportistas: arbitraje y jueceo	270,955.06
Apoyo a deportistas: premios y estímulos	272,540.00
Apoyo a deportistas: materiales y servicios para eventos deportivos	11,134,969.97
Apoyo a deportistas: personal que participa en la realización, coordinación y ejecución de programas	5,166,208.12
<u>Becas</u>	
Becas a deportistas	896,000.00
Total	32,854,353.44

Otros gastos y pérdidas extraordinarias

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones

Esta cuenta muestra un saldo de \$ **662.00** y corresponde a la depreciación de bienes muebles del 2015.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Sin modificaciones.

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	461,025.52	1,004,937.51
Total de efectivo y equivalentes	461,025.52	1,004,937.51

2. Conciliación de los flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios.

	2015	2014
Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	22,438,824.72	1,122,559.58
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación (saldo al 30 de diciembre 2015)	1,378,929.4	420,131.20
Amortización (saldo al 30 de diciembre 2015)	127,200.00	63,600.00

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

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

INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA DEL ESTADO DE MORELOS Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		78,789,940.90
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
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	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		78,789,940.90

INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA DEL ESTADO DE MORELOS Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		78,680,866.75
2. Menos egresos presupuestarios no contables		25,039,048.39
Mobiliario y equipo de administración	39,000.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	18,548.40	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,500.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	24,974,999.99	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		662.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	662.00	
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	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		53,642,480.36

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:

Contables:

**Almacén no aplicado
Almacén pendiente de aplicar**

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de **\$ 2,494,957.40** y se integra de la siguiente manera:

Mercancía 2012	0.54
Mercancía 2013	(0.01)
Mercancía 2014	166,009.07
Mercancía 2015	2,328,947.80
	\$ 2,494,957.40

Presupuestarias:

Ley de Ingresos

Ley de Ingresos Estimada	18,980,000.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos	59,809,940.90
Ley de Ingresos Devengada	(420,019.34)
Ley de Ingresos Recaudada	(78,369,921.56)

Presupuesto de Egresos

Presupuesto de Egresos Aprobada	(18,980,000.00)
Presupuesto de Egresos por Ejercer	74,509.57
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	(59,775,376.32)
Presupuesto de Egresos Ejercido	398,948.98
Presupuesto de Egresos Pagado	78,281,917.77

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los estados financieros del Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del ejercicio contable y presupuestal 2015.

Autorización e historia

El decreto por el que se crea el Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos fue publicado el 26 de julio de 2006, con personalidad jurídica y patrimonio propios originalmente sectorizado a la Secretaría de Educación y actualmente a la Secretaría de Desarrollo Social a partir del 12 de diciembre de 2008.

Organización y objeto social

Objeto social y principal actividad

El Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos tiene por objeto la promoción, planeación, organización, coordinación, fomento, desarrollo, implementación, ejecución y evaluación del deporte en todas sus disciplinas y niveles.

La función social del deporte y cultura física es la de fortalecer y fomentar la interacción e integración del ser humano con la sociedad, para desarrollar de manera armónica las capacidades intelectuales, afectivas y motrices de las personas y contribuir a promover la solidaridad como valor social y elevar el nivel cultural, de competición y de competitividad deportiva de los morelenses en todas sus manifestaciones y expresiones, garantizando la igualdad de oportunidades, sin distinción de origen étnico, género, edad, discapacidad, condición social, económica y cultural, religión, opiniones, orientación sexual o estado civil.

Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal comprende del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015, relacionado con la ejecución del Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Morelos, publicado el 24 de diciembre de 2014 en el periódico oficial "Tierra y Libertad" número 5246.

Régimen jurídico

Los principales ordenamientos legales que rigen y norman las funciones administrativas del Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos son Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos (4 y 18), Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos (artículo 19), Ley General de Cultura Física y Deporte (artículos 5, 32, 33 y 34), Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos (artículos 3, 45 y 46), Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos (artículos 5, 27, 28, 29 y 38), Reglamento Interior del Instituto de Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos, Reglamento de Ingresos Propios del Instituto de Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos, Reglamento de la Ley del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos.

Consideraciones fiscales del Instituto

El Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos es persona moral con fines no lucrativos y su actividad dentro del padrón del Registro Federal de Contribuyentes es el de "Centros de acondicionamiento físico pertenecientes al sector público". Dentro de sus obligaciones fiscales es la de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta por las cantidades que resulten a cargo de terceros por concepto de personas que presten servicios profesionales.

Estructura organizacional básica

Directora General del Instituto del Deporte
 Jefe de departamento de seguimiento y registro deportivo
 Jefe de departamento de agenda
 Jefe de departamento de informática
 Comisario público
 Subdirector jurídico
 Director de desarrollo del deporte
 Jefe de departamento de prensa y difusión
 Jefe de departamento de eventos estatales y nacionales
 Jefe de departamento de deporte estudiantil y federal
 Jefe de departamento de activación física
 Jefe de departamento de medicina deportiva
 Jefe de departamento de escuelas deportivas, formación y capacitación
 Jefe de departamento de deporte para todos y coordinación municipal
 Director administrativo
 Jefe de departamento de recursos financieros
 Jefe de departamento administrativo de unidad deportiva
 Jefe de departamento administrativo de unidad deportiva
 Jefe de departamento administrativo de unidad deportiva
 Jefe de departamento de contabilidad
 Jefe de departamento de recursos materiales

Bases de preparación de los estados financieros

Los estados financieros del 1° de enero al 31 de diciembre de 2015 están elaborados en apego a los criterios establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de diciembre de 2008. Los bienes muebles están registrados a costo histórico en moneda nacional. Es importante señalar que en la preparación de la información financiera se observó la aplicación de los postulados básicos de contabilidad gubernamental emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, los cuales a continuación menciono:

Sustancia económica
 Entes públicos
 Existencia permanente
 Revelación suficiente
 Importancia relativa
 Registro e integración presupuestaria
 Consolidación de la información financiera
 Devengo contable
 Valuación
 Dualidad económica
 Consistencia

Políticas de contabilidad significativas

Las operaciones financieras registradas en la contabilidad del Instituto han sido realizadas en moneda nacional. Dicha información no ha sido revaluada y no contamos con provisiones ni reservas.

Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

No realizamos operaciones en moneda extranjera, por lo que no aplica.

Reporte analítico del activo

Las depreciaciones de los bienes muebles están estimados en base a los "Parámetros de estimación de vida útil" publicados en el Diario Oficial de la Federación del día 15 de agosto de 2012.

Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

No aplica.

12. Calificaciones otorgadas

No aplica.

13. Proceso de mejora

El Instituto ha actualizado las licencias para el uso del sistema presupuestal y contable denominado "Scodap" de los ejercicios 2013, 2014 y 2015.

14. Información por segmentos

No aplica.

15. Eventos posteriores al cierre

Sin eventos.

16. Partes relacionadas

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

EL INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA DEL ESTADO DE MORELOS
NO CUENTA CON PASIVOS CONTINGENTES

Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA DEL
ESTADO DE MORELOS
4to. 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	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	51,182,749	51,182,749	51,182,749	51,182,749	51,182,749
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,980,000	8,627,192	27,607,192	27,607,192	27,187,173	8,207,173
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	18,980,000	59,809,941	78,789,941	78,789,941	78,369,922	59,389,922
					Ingresos excedentes ¹	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	18,980,000	59,809,941	78,789,941	78,789,941	78,369,922	59,389,922
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	51,182,749	51,182,749	51,182,749	51,182,749	51,182,749
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,980,000	8,627,192	27,607,192	27,607,192	27,187,173	8,207,173
Ingresos de Organismos y Empresas	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	18,980,000	59,809,941	78,789,941	78,789,941	78,369,922	59,389,922
					Ingresos excedentes ¹	

Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la 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.	18,980,000	-	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	18,980,000	34,800,376	53,780,376	53,705,867	53,306,918	74,509
Gasto de Capital	-	24,975,000	24,975,000	24,975,000	24,975,000	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	-	-	-	-	-	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	-	-	-	-	-	-
Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	-	-	-	-	-	-
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros	-	-	-	-	-	-
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	-	-	-	-	-	-
Alimentos y Utensilios	-	-	-	-	-	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	-	-	-	-	-	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	-	-	-	-	-	-
Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Servicios Básicos	-	-	-	-	-	-
Servicios de Arrendamiento	-	-	-	-	-	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	-	-	-	-	-	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	-	-	-	-	-	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	-	-	-	-	-	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	18,980,000	8,627,192	27,607,192	27,536,774	27,137,825	70,418
Transferencias al Resto del Sector Público	18,980,000	8,627,192	27,607,192	27,536,774	27,137,825	70,418
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Participaciones y Aportaciones							
Participaciones	-	51,148,184	51,148,184	51,144,093	51,144,093	4,091	
Aportaciones	-	-	-	-	-	-	
Convenios	-	51,148,184	51,148,184	51,144,093	51,144,093	4,091	
Deuda Pública							
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-	
Total del Gasto	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509	

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Gobierno							
Legislación	-	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509	
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509	
Educación	-	-	-	-	-	-	-
Protección Social	-	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509	



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Instituto
del Deporte

Instituto del Deporte y Cultura Física del Estado de Morelos
Intereses de la Deuda

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Cuenta Pública 2015

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

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	18,980,000	78,789,941	78,369,922
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	18,980,000	78,789,941	78,369,922
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	-	-	-
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	18,980,000	78,680,867	78,281,918
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	18,980,000	78,680,867	78,281,918
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	109,074	88,004

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	109,074	88,004
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	109,074	88,004

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

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

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

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



Información Programática

CUENTA PÚBLICA | 2015 |
INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA |
DEL ESTADO DE MORELOS |
4to. TRIMESTRE

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509
Prestación de Servicios Públicos	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	18,980,000	59,775,376	78,755,376	78,680,867	78,281,918	74,509

Cuenta Pública del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2015
Programas y Proyectos de Inversión

EL INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA DEL ESTADO DE
MORELOS

NO CUENTA CON PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN

Cuenta Pública del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2015
Indicadores de Resultados



MORELOS
PODER EJECUTIVO



Instituto
del Deporte

Anexos

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA
DEL ESTADO DE MORELOS
4to. TRIMESTRE

2015

EL INSTITUTO DEL DEPORTE Y CULTURA FÍSICA DEL ESTADO DE MORELOS
NO CUENTA CON ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

Relación de cuentas bancarias productivas específicas

Clave	Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
		Institución Bancaria	Número de Cuenta
	Convenios con la Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte (CONADE)	Santander	6550364557-1



Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Instituto de la **Educación Básica del Estado de Morelos**

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DE LA EDUCACIÓN BÁSICA DEL
ESTADO DE MORELOS
4o TRIMESTRE

2015

Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	6,799,611,720	7,199,140,528
Impuestos	-	-	Servicios Personales	6,528,822,968	6,865,613,177
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	54,013,415	120,220,313
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	216,775,337	213,307,038
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	261,728,970	11,610,275
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	63,043	-
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	32,526,737	11,610,275
			Pensiones y Jubilaciones	229,139,190	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,223,066,314	7,669,752,036			
Participaciones y Aportaciones	8,223,066,314	7,669,752,036	Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	-	-	Participaciones	-	-
			Aportaciones	-	-
			Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	4,522,712				
Ingresos Financieros	4,522,712		Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	8,227,589,026	7,669,752,036	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	16,158,035	68,544,058
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	7,131,019	-
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	9,027,016	68,544,058
			Inversión Pública		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	7,077,498,725	7,279,294,861
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,150,090,301	390,457,175

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

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



Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	1,101,916,593	189,008,751	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	809,828,126	838,134,537
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	945,079,107	880,506,145	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	23,243,691	46,031,462	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	27,443,936	18,382,638
Total de Activos Circulantes	2,070,239,391	1,115,546,358	Total de Pasivos Circulantes	837,272,062	856,517,175
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	514,827,974	514,827,974	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	428,975,918	376,569,601	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	129,920	129,920	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	7,131,019	-	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	107,053	107,053	Total del Pasivo	837,272,062	856,517,175
Otros Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	936,909,846	891,634,548	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	967,177,503	937,558,957
Total del Activo	3,007,149,237	2,007,180,906	Aportaciones	964,992,556	935,374,010
			Donaciones de Capital	2,184,947	2,184,947
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,202,699,672	213,104,774
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,150,090,301	390,457,175
			Resultados de Ejercicios Anteriores	52,609,371	177,352,401
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,169,877,175	1,150,663,731
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	3,007,149,237	2,007,180,906

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)



Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	29,918,790	1,029,887,121	PASIVO	9,061,298	28,306,411
Activo Circulante	22,787,771	977,480,804	Pasivo Circulante	9,061,298	28,306,411
Efectivo y Equivalentes	-	912,907,842	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	28,306,411
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	64,572,962	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	22,787,771	-	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	9,061,298	-
Activo No Circulante	7,131,019	52,406,317	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	52,406,317	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	7,131,019	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,019,213,444	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	29,618,546	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	Aportaciones	29,618,546	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	989,594,898	-
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	759,633,126	-
			Resultados de Ejercicios Anteriores	229,961,772	-
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

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



Instituto de la Educación Básica 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)
ACTIVO	2,007,180,906	27,491,825,780	26,491,857,449	3,007,149,237	999,968,331
Activo Circulante	1,115,546,358	27,431,999,449	26,477,306,416	2,070,239,391	954,693,033
Efectivo y Equivalentes	189,008,751	26,850,223,642	25,937,315,800	1,101,916,593	912,907,842
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	880,506,145	557,355,740	492,782,778	945,079,107	64,572,962
Derechos a Recibir Bienes o Servicios Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	46,031,462	24,420,067	47,207,838	23,243,691	22,787,771
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	891,634,548	59,826,331	14,551,033	936,909,846	45,275,298
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	514,827,974	-	-	514,827,974	-
Bienes Muebles	376,569,601	59,826,331	7,420,014	428,975,918	52,406,317
Activos Intangibles	129,920	-	-	129,920	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	7,131,019	7,131,019	7,131,019
Activos Diferidos	107,053	-	-	107,053	-
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.



Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito			-	-
Deuda Externa					
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Organismos Financieros Internacionales			-	-
	Deuda Bilateral			-	-
	Títulos y Valores			-	-
	Arrendamientos Financieros			-	-
	Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos					
				856,817,175	837,272,062
Total Deuda y Otros Pasivos				856,817,175	837,272,062

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)



Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	937,558,957	-	-	-	937,558,957
Aportaciones	935,374,010	-	-	-	935,374,010
Donaciones de Capital	2,184,947	-	-	-	2,184,947
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	177,352,401	390,457,175	-	213,104,774
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	390,457,175	-	390,457,175
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	177,352,401	-	-	177,352,401
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	937,558,957	177,352,401	390,457,175	-	1,150,663,731
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	29,618,546	-	-	-	29,618,546
Aportaciones	29,618,546	-	-	-	29,618,546
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	229,961,772	1,150,090,301	-	1,380,052,073
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	1,150,090,301	-	1,150,090,301
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	229,961,772	-	-	229,961,772
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	967,177,503	52,609,371	1,150,090,301	-	2,169,877,175

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)
Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	8,227,589,026	7,669,752,036	Origen	-	522,352,527
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	522,352,527
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación	237,182,459	1,343,752,734
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Muebles	52,406,317	1,343,752,734
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	184,776,142	-
Participaciones y Aportaciones	8,223,066,314	7,669,752,036	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	821,400,207
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	-	-	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	4,522,712	-	Origen	-	-
			Endeudamiento Neto	-	-
Aplicación	7,077,498,725	7,279,294,861	Interno	-	-
Servicios Personales	6,528,822,968	6,865,613,177	Externo	-	-
Materiales y Suministros	54,013,415	120,220,313	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Servicios Generales	216,775,337	213,307,038			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	63,043	-	Aplicación	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	Interno	-	-
Ayudas Sociales	32,526,737	11,610,275	Externo	-	-
Pensiones y Jubilaciones	229,139,190	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-			
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	912,907,842	430,943,032
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	189,008,751	619,951,783
Convenios	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	1,101,916,593	189,008,751
Otras Aplicaciones de Operación	16,158,035	68,544,058			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	1,150,090,301	390,457,175			

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

Informe de Pasivos Contingentes

PASIVO CONTINGENTE: Conforme a las Normas de Información Financiera (NIF) y en alcance del Boletín C-9 Pasivo, Provisiones, Activos, Pasivos contingentes y compromisos; el IEBEM enfrenta 856 juicios laborales en trámite, y respecto al número de Juicios con laudo condenatorio corresponde a 45 juicios que asciende a una estimación de \$183,553,700, de acuerdo a la información proporcionada por la Titular de la Unidad Jurídica.

Autoriza

Elabora

M.A. José Alfonso Camacho Batalla

Director de Administración

C.P. Libertad Lucena Salgado

Jefa del Departamento de Contabilidad

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL MES DE DICIEMBRE 2015**

Los Estados Financieros del Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos al 31 de Diciembre del 2015, muestran el resultado de las transacciones financieras realizadas durante el período, las notas y los anexos presentados son parte integrante de los mismos y fueron elaborados conforme a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1. INTERESES POR CUENTAS PRODUCTIVAS E INVERSIÓN: Se realizaron inversiones en las cuentas bancarias en papel gubernamental lo que generó rendimientos a corto plazo, además de los intereses por productividad en el mes de Diciembre del 2015 en las diferentes cuentas Federales y Estatales como se detalla a continuación:

En la cuenta de Gasto de Operación Federal 2015 el importe es de \$3,458,398.94 al cierre de mes que considera los recursos generados de productividad financiera de las cuentas de Programas Federales, mismos que se ampliaron a la cuenta que corresponde.

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

2. En el Análisis de Ingresos del mes de Diciembre de 2015, Para las Asignaciones pendientes del recurso Estatal el importe total asciende a:

CONCEPTO	CANTIDAD
SERVICIOS PERSONALES	130,375,283.45
GASTO DE OPERACIÓN	225,157,753.18
TOTAL	355,533,036.63

De los cuales al recurso de Servicios Personales corresponde el Aguinaldo para el personal Homologado y Jubilados segunda parte 2014, primera parte de aguinaldo personal Homologado 2015 y bono de fin de año para Jubilados, para el caso de Gasto de Operación el recurso corresponde a Libros de Secundaria, Gasto de Operación de los meses de mayo, junio, julio, agosto y diciembre, así como lo correspondiente a equipamiento, cuotas escolares, útiles escolares, adeudos pendiente de pago a terceros (sofomes) y el pago de impuesto del 2% sobre nómina.

Lo registrado al mes de Diciembre que corresponde a Servicios Personales Federales, cabe hacer la aclaración que ese ingreso no fue recibido en este Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos y corresponde a lo siguiente:

Mes	Importe
Enero	\$998,197,938.00
Febrero	\$455,769,347.00
Marzo	\$423,955,273.00
Abril	\$455,769,347.00
Mayo	\$423,955,273.00
Junio	\$455,769,347.00
Julio	\$667,746,984.00
Agosto	\$211,977,637.00
Septiembre	\$423,955,273.00
Octubre	\$455,769,347.00
Noviembre	\$806,717,780.00
Diciembre	\$711,005,083.00

3. CUENTAS POR COBRAR: Existen recursos presupuestales Federales y Estatales pendientes de recibir de la Tesorería del Gobierno del Estado de Morelos por la cantidad de \$884,048,516, registrados bajo el concepto de Fondo Presupuestario por Recibir Estatal 2012 \$964,041, Fondo Presupuestario por Recibir estatal 2013 \$242,614,986, Fondo Presupuestario por Recibir estatal 2014 \$282,613,055y Fondo Presupuestario por Recibir estatal 2015 \$357,856,435

DEUDORES DIVERSOS: El saldo de esta cuenta se encuentra en proceso de reintegro y/o comprobación por un total de **\$61,030,590** integrado por:

Cuotas Escolares	\$3,500,170	6%
Gastos por Comprobar de Escuelas	\$1,568,493	3%
Gastos por Comprobar de Actividades y Programas Institucionales	\$1,608,767	3%
Reintegros Pendientes al Fondo de Aportaciones para la Educación Básica (FAEB)	1,348,146	2%
Programas Federales	\$52,855,767	86%
Nóminas Estatales pendientes de aplicar sin techo presupuestal	149,247	0%
	61,030,590	<u>100%</u>

Es de importancia mencionar que los gastos por comprobar se encuentran en proceso de comprobación y/o reintegro; de los reintegros pendientes al FAEB que se originan de las observaciones y recomendaciones realizadas por la Auditoría Superior de la Federación. La Dirección de Administración, la Dirección de Personal y Relaciones Laborales y la Titular de la Unidad Jurídica, realizan las gestiones para su recuperación conforme a la Circular 17/2015.

En atención a la conciliación con Afectación Presupuestal y el Departamento de Contabilidad en el rubro de Deudores Diversos se tiene una diferencia de \$56,112,199, derivado de que se tiene pendiente la entrega de la comprobación para su aplicación correspondiente en la contabilidad de este Organismo Descentralizado.

INVENTARIO DE BIENES DISPONIBLES

4. ALMACÉN GENERAL: Existen en el almacén general del IEBEM bienes materiales de consumo por la cantidad de \$13,009,603(79%) y activos fijos por la cantidad de \$10,234,088(21%) haciendo un total de **\$23,243,691**

ACTIVOS NO CIRCULANTES

5. BIENES MUEBLES E INMUEBLES Se encuentran registrados bienes por la cantidad \$943,803,892 (100%) es de suma importancia mencionar, que el anexo de Bienes Inmuebles consta de 12 Páginas, de las cuales solo se imprime la primera y la última página en bienes muebles consta de 1,262 páginas y solo se imprime la primera página y ultima pagina.

Para este ejercicio fiscal 2015 se aplico la Depreciación de los Bienes muebles por un monto de \$7,131,018, atendiendo a la Normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

ACTIVO DIFERIDO

6. El saldo del Activo Diferido es de \$236,973 mismo que se encuentra integrado por el depósito en garantía de \$23,000.00 a favor de la arrendadora Francisca Enriqueta Hernández Salinas propietaria de las instalaciones del Centro de Maestros de Cuautla y por la garantía de un crédito fiscal ante el Instituto Mexicano del Seguro Social por la cantidad de \$ 84,053, y se han registrado las Licencias de informática por 129,920

PASIVO

1. La cuenta de **SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR** presenta un saldo de **\$29,222,485** que corresponde principalmente a suspensiones de pago de nómina.

La cuenta de **PROVEEDORES** presenta un saldo de \$107,062,401 conformados principalmente con vencimiento mayor a 90 días.

INSTITUTO DE LA EDUCACIÓN BÁSICA DEL ESTADO DE MORELOS

La cuenta de **OTRAS CUENTAS POR PAGAR** presenta un saldo de \$430,642,556, conformados principalmente por \$213'416,724 de compromisos sin techo presupuestal 2013 derivado de negociaciones con Gobierno del Estado para pagos pendientes.

La cuenta de **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR**, presenta un saldo de **\$242,889,833**, correspondiente del año anterior \$235,529,092y del presente año \$7,360,741, integrados en los siguientes conceptos:

DESCRIPCION	IMPORTE
Impuesto Sobre la Renta retenido	\$ 5,404,427
Retenciones y aportaciones al SNTE	\$0
Retenciones y Aportaciones patronales al ISSSTE/FOVISSSTE/SAR/Seguro de Cesantía y Retiro	\$77,720,820
Retenciones y aportaciones a METLIFE	\$27,128,702
Enteros de empresas particulares	86,722,478
Instituto Mexicano del Seguro Social	\$ 45,913,406
TOTAL	\$242,889.833

En lo que respecta a las aportaciones patronales Federales de ISSSTE, FOVISSSTE, y SAR, se registro únicamente hasta el mes de Octubre en virtud de que no se cuenta con la información que entrega el FONE de los meses de Noviembre y Diciembre del 2015.

II) NOTAS DE DESGLOCE AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

1 El presupuesto modificado al mes de **diciembre** ha tenido variaciones derivado de adiciones al presupuesto aplicadas de manera automática, por un importe de \$ 905,590,107.00 (novecientos cinco millones quinientos noventa mil ciento siete pesos 00/100 m.n.) y reducciones al presupuesto aplicadas de manera automática, por un importe de \$ 164,636,762.00 (ciento sesenta y cuatro millones seiscientos treinta y seis mil setecientos sesenta y dos pesos 00/100 M.N.), para quedar con un presupuesto modificado anual en \$8,186,262,778.00 (ocho mil cientos ochenta y seis millones doscientos sesenta y dos mil setecientos setenta y ocho pesos 00/100 M.N.) en el rubro de ingresos por Derechos por prestación de servicios (43), Participaciones (código 81), Aportaciones (código 82), Convenios (código 83) y Subsidios y subvenciones (código 93); como se detalla a continuación.

Presupuesto modificado del IEBEM, al 31 de Diciembre 2015

		PRESUPUESTO 2015				
RI	Financiamiento	Autorizado	Ampliaciones	Reducciones	Modificado	% de incremento
43	Derechos por Prestación de Servicios	0	5,627,536	3,125,125	2,502,412	0.00%
81	Participaciones (Estatal)	837,000,000	97,423,513	21,964	934,401,548	11.64%
82	Aportaciones (FONE)	6,608,309,433	5,533,845	1,643,762	6,612,199,516	0.06%
83	Convenios (Extraordinario Federal)	0	176,052,973	28,285,299	147,767,674	0.00%
93	Subsidios y subvenciones	0	620,952,240	131,560,612	489,391,628	0.00%
	SUMA	7,445,309,433	905,590,107	164,636,762	8,186,262,778	

Ampliaciones líquidas: recursos estatales adicionales correspondientes a la diferencia de aguinaldo de 2014 personal jubilado, pago de ajuste evolutivo jubilados, servicios personales de la 2a quincena del mes de noviembre del 2014, pago del bono de mayo para jubilados, bono administrativo de normales, pago de ajuste evolutivo jubilados 2015, diferencia de aguinaldo 2014 personal jubilados, registro de diferencia de recursos estatales correspondientes a la primera parte de aguinaldo personal jubilado federalizado diciembre 2015, ampliación de ingresos propios originados por convenio de colaboración

académica con CAPUFE-UPN-IEBEM para adquirir refacciones de cómputo, recursos generados por inversiones y productividad financiera de la cuenta de gastos de operación federal y estatal 2015,

correspondiente al mes de diciembre, recursos generados por inversiones y productividad financiera de servicios personales, gasto de operación e inversión cuentas 2014 y años anteriores de recursos federales y estatales, correspondiente al mes de diciembre del 2015, cobro de derechos correspondiente al mes de diciembre del 2015, ampliación líquida de recurso extra federal correspondiente el mes de diciembre del 2015, ampliación líquida de ingresos propios de origen estatal para compensar adeudos de energía eléctrica 2015, intereses por productividad financiera de programas federales por convenio 2014, correspondientes al mes de noviembre y diciembre 2015, intereses por productividad financiera de programas federales por convenio 2015, correspondientes al mes de Noviembre y diciembre de 2015, ampliación líquida de recursos federales obtenidos de Intereses por productividad financiera de cuenta del 2013 del programa escuela segura, ampliación líquida de recursos federales obtenidos de intereses por productividad financiera de cuenta del 2013 del Programa de fortalecimiento de educación especial. recursos federales obtenidos de intereses por productividad financiera de cuenta del 2013 del programa nacional de lectura. intereses por productividad financiera de cuenta del 2013, del programa de apoyo a la actualización y articulación, recurso estatal para la construcción de 10 comedores en Escuelas de tiempo completo, apertura del programa desarrollo profesional docente 2015, recurso federal correspondiente al programa de becas normales (probapiss), recursos extraordinarios para apoyo a tutores y apoyos técnico pedagógico, recuperación de siniestro por robo de vehículo tsuru placas pxu9430 de la jefatura de sector de telesecundarias.

Reducciones liquidadas de: Pasivo de recursos del programa escuelas de tiempo completo 2015, reducción líquida de recursos de ingresos estatales para cubrir servicio de energía eléctrica 2015 intereses del programa para el desarrollo profesional docente tipo básico 2014 (prodep), generados en 2015, devolución de recursos no ejercidos e intereses, como parte del proceso para la cancelación de la cuenta

del Programa escuelas de excelencia para abatir el rezago Educativo (PEEARE) 2014-2015, intereses generados del programa de Tiempo completo del ciclo 2014-2015, por cierre del ejercicio fiscal 2015, intereses por productividad financiera 2015, correspondientes al programa fortalecimiento de la calidad en educación básica 2014 y 2015, para ser ampliados en 2016, pasivo de recursos federales para pago de asesores del programa fortalecimiento de la calidad en educación básica 2015, reducción de saldos como parte del proceso de cancelación del programa escuelas de excelencia para abatir el rezago educativo (peeare 2014-2015), reducción líquida de recursos recibidos no ejercidos seguros escuelas Morelos, recursos recuperados por siniestros de escuelas no ejercidos en el 2015, siniestros no ejercidos en el 2015, por concepto de recurso extra federal, recurso no ejercido por recuperación de siniestros por vehículos del tsuru placas pxu9430 de la jefatura de sector de telesecundaria

2 Respecto a otros ingresos, se captaron recursos por cobro de derechos, por un importe de \$ 441,945.00 (cuatrocientos cuarenta y un mil novecientos cuarenta y cinco pesos 00/100 M.N.).

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

El Presupuesto Federal Ejercido al 31 de Diciembre del 2015 es de \$ 6´149´005291.00 correspondiendo al capítulo de gasto 1000 “Servicios Personales”, el 99% y dentro del cual las partidas genéricas más representativas son la 113, 132,134,154 y la 171 con montos de \$2´807´177,046.00,\$646´665,501.00, \$ 277´860,795.00.\$ 1´270´503,940.00 y \$5´542,500.00 respectivamente corresponden al pago de las nóminas al mes de Diciembre **es importante señalar que derivado de la nueva disposición del FONE el Instituto solo registra el gasto no lo paga y esta información es la que se envía para tramitar el pago de la nómina del IEBEM no nos han enviado lo que realmente se paga de julio a diciembre.**; así mismo las partidas 141,142,143 y 144 representan las aportaciones de seguridad social, fondo de vivienda, sistema para el retiro y aportaciones para seguros respectivamente con los montos siguientes de \$ 509´003,851.00, \$71´153,366.00, \$51´818,623.00 y \$7´878,892.00. Respectivamente, y que corresponden principalmente al pago de nóminas a los trabajadores de la educación con plaza federal al mes de Diciembre 2015.

El Presupuesto Estatal Ejercido al 31 de Diciembre del 2015 es de \$975´461,241.00,correspondiendo al capítulo de gasto 1000 “Servicios Personales”, el 99% y dentro del cual las partidas genéricas más representativas son la 113,132, 153, 154 y la 159 con montos de \$82´215,673.00, \$157´162,558.00, \$207´093,579.00, \$58´894,262.00, y \$57´935,774.00. Respectivamente, y que corresponden principalmente al pago de nóminas a los trabajadores de la educación con plaza Estatal al mes de Diciembre del 2015.

Es importante señalar que al cierre de esta Cuenta Pública la Federación tenía pendiente de entregar la información conocida como FONE que es referente al pago realizado de la nómina del personal federalizado de los meses de julio, agosto, septiembre, noviembre y diciembre del 2015 por lo que la información aquí presentada corresponde a la información procesada por el área de la Dirección de Personal y fue enviada a la federación para su pago

III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

CONCEPTO	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	DIFERENCIA
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de Diciembre 2014	937,558,957	-177,352,401	390,457,175	1,150,663,731
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio de Diciembre 2015	967,177,503	52,609,371	1,150,090,301.	2,169,877,175

Existe una diferencia de \$1,019,213,444, en la Variación, debido al patrimonio contribuido.

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

CONCEPTO	DICIEMBRE 2015	DICIEMBRE 2014	DIFERENCIA
Efectivo en Bancos-Tesorería	239,780,320	12,663,751	227,116,569
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	176,345,000	(176,345,000)
Efectivo y/o Equivalente de Efectivo a recibir	862,136,273	0	862,136,273
Total de Efectivo y Equivalentes	1,101,916,593	189,008,751	912,907,842

1. Del efectivo y equivalente existe un aumento de \$912,907,842, derivado de los recursos pendientes de recibir del FONE.

2. Total de bienes Muebles adquiridos de Enero-Diciembre 2015 \$56,655,400

3. Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	Diciembre 2015	Diciembre 2014
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$ 0	\$ 0
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.	\$ 0	\$ 0
Depreciación	\$ 7,131,019	\$ 0
Amortización	\$ 0	\$ 0
Incrementos en las Provisiones	\$ 0	\$ 0
Incremento en inversiones producido por revaluación	\$ 0	\$ 0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	\$ 0	\$ 0
Incremento en cuentas por cobrar	\$7,460,012	57,853,246
Partidas extraordinarias	\$ 0	\$ 0

INSTITUTO DE LA EDUCACIÓN BÁSICA DEL ESTADO DE MORELOS

instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1ro de Enero al 31 de Diciembre 2015 (Cifras en Pesos)			
1.- Ingresos Presupuestarios			\$8,186,262,778
2.- Más ingresos contables no presupuestarios			\$ 41,326,248
	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	\$ -	
	Otros ingresos contables no presupuestarios	\$41,326,248	
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables			
	Productos de capital	\$ -	
	Aprovechamientos de capital	\$ -	
	Ingresos derivados de financiamientos	\$ -	
	Otros ingresos presupuestarios no contables	\$	
4.- Ingresos Contables (4=1+2-3)			\$8,227,589,026

INSTITUTO DE LA EDUCACIÓN BÁSICA DEL ESTADO DE MORELOS

Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1ro. De Enero al 31 Diciembre 2015 (Cifras en Pesos)		
1.- Total de Egresos (Presupuestarios)		\$7,126,479,905
2.- Menos Egresos Presupuestarios no Contables		\$56,112,199
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		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		

INSTITUTO DE LA EDUCACIÓN BÁSICA DEL ESTADO DE MORELOS

Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos presupuestales No contables		\$56,112,199
3.- Más gastos contables no presupuestales		\$7,131,019

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		\$7,131,019
Provisiones	\$	-
Disminución de inventarios	\$	-
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$	-
Otros Gastos	\$	-
Otros gastos contables no presupuestales	\$	-

4.- Total de gasto contable (4=1-2+3)		\$7,077,498,725
---------------------------------------	--	-----------------

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

BIENES RECIBIDOS EN COMODATO: Se tiene registrados vehículos recibidos en comodato por la cantidad de \$131,520

BIENES OTORGADOS EN COMODATO: Se tiene registrados vehículos otorgados en comodato por la cantidad de \$444,000

BIENES INMUEBLES EN POSESIÓN: El Instituto se encuentra en posesión de bienes inmuebles (Terrenos y edificios) con plano catastral perteneciente al Gobierno del Estado de Morelos, los cuales se encuentran en proceso de escrituración en el área jurídica por la cantidad de **\$512,643,027**

INGRESOS PROPIOS DE ESCUELAS: Se tienen depositados en cuentas bancarias y registrados en cuentas de orden, recursos captados por la cantidad de **\$5'320,476** los cuales se autorizarán ejercer de acuerdo a las necesidades de cada escuela.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción: Nuestra misión, en un marco de transparencia y rendición de cuentas, es brindar a la sociedad morelense información confiable y oportuna de nuestro trabajo educativo y servir a los usuarios que así lo deseen.

El Instituto tiene como objeto dirigir, administrar, operar y supervisar los centros escolares y servicios de Educación básica, media y normal (pre-escolar, primaria, secundaria, así como la formación de maestros, la educación indígena y educación especial), así como los recursos humanos, financieros y materiales.

2. Panorama Económico y Financiero: Las condiciones económicas que este Organismo Descentralizado presentó durante 2014, fue limitado para cubrir la totalidad de compromisos contraídos, sin embargo tras gestionar con gobierno del estado se disminuyeron los adeudos rezagados de administraciones anteriores.

3. Autorización e Historia

Fecha de Creación 20 de Mayo de 1992 Decreto 225, Periódico Oficial “Tierra y Libertad

4. Organización y Objeto Social

- a) **Objeto Social:** El Instituto tendrá como objeto dirigir, administrar, operar y supervisar los establecimientos y servicios de Educación pre-escolar, primaria, secundaria y para la formación de maestros, incluyendo la educación normal, la educación indígena y los de educación especial, así como los recursos humanos, financieros y materiales que la Secretaría de Educación Pública transfiera al Gobierno del Estado de Morelos.
- b) **Principal actividad:** Para el cumplimiento de sus fines, el Instituto tendrá las siguientes atribuciones: I. Dirigir, administrar y operar planteles educativos; II. Coordinarse con la Secretaría de Educación del Estado en la reorganización del sistema educativo estatal; III. Promover y fortalecer la participación de la comunidad en el sistema educativo estatal; IV. Participar en la formación y actualización del magisterio; V. Participar en las propuestas que se presenten a la Secretaría de Educación Pública sobre el diseño del currículum regional y promover su inclusión en los contenidos educativos; VI. Impulsar el funcionamiento de los Consejos Técnicos de la Educación; VII. Construir, ampliar, rehabilitar y mantener los edificios escolares; VIII. Participar en la supervisión del sistema de educación estatal; IX. Informar al Ejecutivo Estatal sobre el cumplimiento de la normatividad federal en materia educativa y proponer reformas o modificaciones; X. Las demás que sean necesarias para el cumplimiento de su objeto.
- c) **Régimen Jurídico:** La Junta de Gobierno; y, II. El Director General. La junta de gobierno será el órgano superior del Instituto y estará integrada por: El Secretario de Educación del Estado, quien la presidirá; El Secretario de Programación y Finanzas; El Secretario de Administración; La Secretaría de Salud y Bienestar social; El Secretario de Desarrollo Urbano y Obras Públicas; El Secretario de la Contraloría, y El Director General Jurídico del Gobierno del Estado. Cada Titular nombrará un suplente que lo sustituya en sus ausencias. Son atribuciones de la Junta de Gobierno; I. Establecer las políticas generales y aprobar los programas del Instituto; II. Aprobar el proyecto del presupuesto anual; III. Expedir el reglamento interior y aprobar la organización administrativa del Instituto; IV. Aprobar, previo informe de los Comisarios y dictamen de los Auditores en los estados financieros del Instituto y autorizar la publicación de los mismos; V. Aprobar, de acuerdo con las leyes aplicables de las políticas, bases y ramas generales que regulen los convenios, contratos pedidos o acuerdos que deban celebrarse con terceros en materia de obras públicas, adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios; VI. Expedir las normas y bases generales con arreglo a las cuales, cuando fuere necesario, el Director General pueda disponer de los activos fijos; VII.

Nombrar y remover, a propuesta del Director General, a los servidores públicos de confianza que corresponda a los dos niveles jerárquicos inferiores inmediatos al del Director General, y VIII.

Analizar y aprobar, en su caso los informes periódicos que rinda el Director General con la intervención que corresponda a los Comisarios.

d) Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener. Retención del Impuesto sobre la Renta por sueldos y Salarios y conceptos asimilados, Retención de ISR por Servicios Profesionales y arrendamiento.

e) Estructura organizacional básica: ANEXO

5. Bases de preparación de los Estados Financieros: Ley General de Contabilidad Gubernamental, quees de orden público y tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización.

Consejo Nacional de Armonización Contable, es el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental y tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

6. Políticas de contabilidad Significativas: N/A

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por riesgo Cambiario: N/A

8. Reporte Analítico del Activo: Derivado del cambio de moneda, se llevaron a cabo ajustes a nuestros inventarios, para que a partir del 2015 estar en condiciones de poder depreciar, amortizar, nuestros activos.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos: N/A

10. Reporte de la Recaudación: N/A

11. Información sobre la Deuda y el reporte Analítico de la Deuda: N/A

12. Calificaciones otorgadas: N/A

13. Proceso de Mejora: Nuestra principal política de control, son los lineamientos de racionalidad y disciplina presupuestal, con la finalidad de promover el uso eficiente de los recursos públicos, sin que esto implique el incumplimiento de las metas y programas.

14. Información por segmentos: N/A

15. Eventos Posteriores al Cierre: N/A

16. Partes Relacionadas: N/A



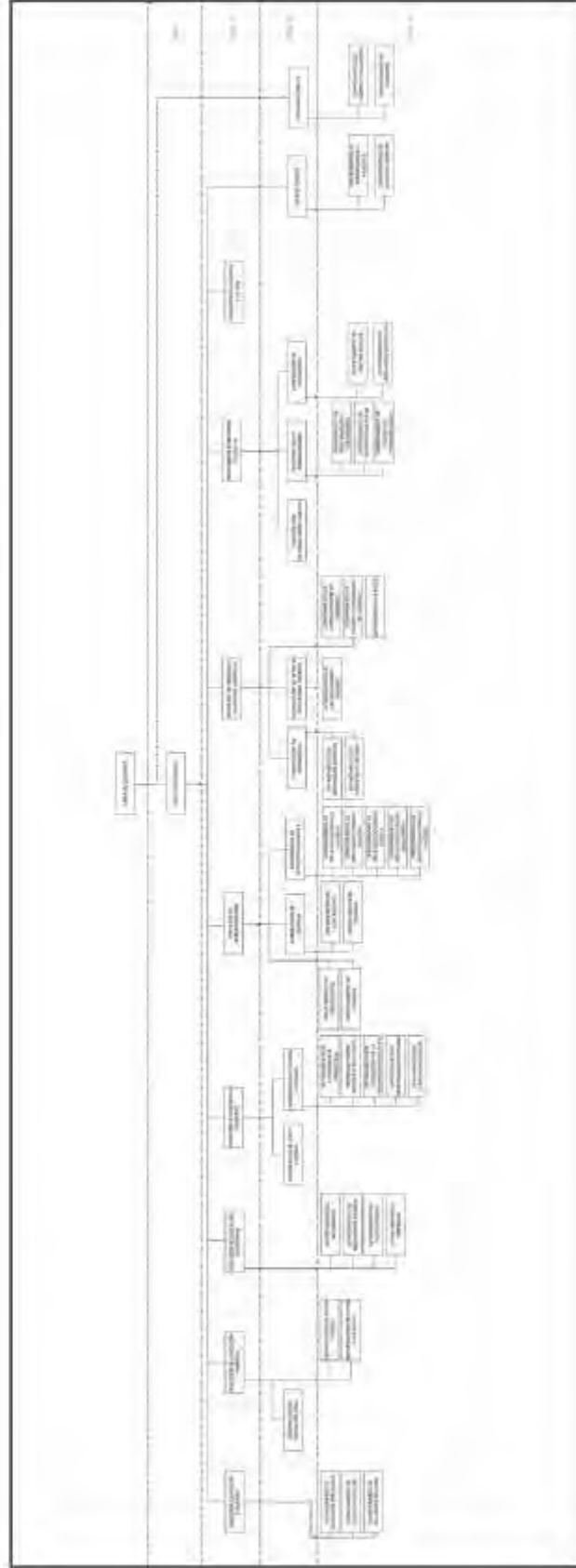
MORELOS
PODER EJECUTIVO

Instituto de la
**Educación Básica del
Estado de Morelos**

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

ESTRUCTURA ORGÁNICA DEL IEBEM

PUESTOS	NUMERO
DIRECCIÓN GENERAL	1
DIRECCIONES DE ÁREA	8
SUBDIRECCIONES	12
DEPARTAMENTOS	38



w w w . i e b e m . e d u . m x



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Instituto de la **Educación Básica del Estado de Morelos**

Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DE LA EDUCACIÓN BÁSICA DEL
ESTADO DE MORELOS
4o TRIMESTRE

2015

Cuenta Pública 2015
 Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	2,502,411	2,502,411	1,920,151	5,627,536	5,627,536
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	7,445,309,433	249,059,305	7,694,368,738	6,829,169,269	7,190,391,428	254,918,005
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	489,391,629	489,391,629	295,390,485	673,713,627	673,713,627
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	7,869,732,591	424,423,158
					Ingresos excedentes ¹	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	7,869,732,591	424,423,158
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	2,502,411	2,502,411	1,920,151	5,627,536	5,627,536
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	7,445,309,433	249,059,305	7,694,368,738	6,829,169,269	7,190,391,428	254,918,005
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	489,391,629	489,391,629	295,390,485	673,713,627	673,713,627
Ingresos de Organismos y Empresas	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	7,869,732,591	424,423,158
					Ingresos excedentes ¹	

Cuenta Pública 2015
Instituto de la Educación Básica 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					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	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	6,820,925,223	1,059,782,873
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	6,820,925,223	1,059,782,873

Cuenta Pública 2015
Instituto de la Educación Básica 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					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	7,438,309,433	737,192,929	8,175,502,362	7,117,391,434	6,811,836,751	1,058,110,928
Gasto de Capital	7,000,000	3,760,416	10,760,416	9,088,471	9,088,472	1,671,945
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	6,820,925,223	1,059,782,873



Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales	7,206,104,756	447,472,676	7,653,577,432	6,528,822,968	6,332,184,426	1,124,754,464
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,841,002,079	9,263,752	2,831,738,327	2,889,392,721	2,880,406,238	57,654,394
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	10,730,790	16,146,673	26,877,463	41,649,685	36,503,033	14,772,222
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,188,629,496	264,392,714	1,453,022,210	1,129,297,015	1,015,260,862	323,725,195
Seguridad Social	719,302,450	1,802,783	717,499,667	668,940,609	640,057,724	48,559,058
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,371,010,839	176,474,601	2,547,485,440	1,792,664,162	1,753,077,793	754,821,278
Previsiones	20,827,449	249,030	21,076,479	4,148	4,148	21,072,331
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	54,601,653	1,276,193	55,877,846	6,874,628	6,874,628	49,003,218
Materiales y Suministros	30,816,968	74,402,896	105,219,864	65,741,853	62,516,225	39,478,011
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	9,795,996	45,994,790	55,790,786	23,630,262	20,686,947	32,160,524
Alimentos y Utensilios	14,214,533	26,925,447	41,139,980	35,649,857	35,650,216	5,490,123
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	24,000	15,195	8,805	3,805	3,805	5,000
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,477,779	247,719	1,725,498	1,159,924	1,159,924	565,574
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	486,610	448,134	38,476	37,889	37,889	587
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,278,938	658,854	2,937,792	2,937,792	2,937,792	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,603,763	1,351,052	2,954,815	1,914,459	1,686,867	1,040,356
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	935,349	311,637	623,712	407,865	352,785	215,847
Servicios Generales	103,626,491	82,402,613	186,029,104	260,677,857	156,762,247	74,648,753
Servicios Básicos	68,791,931	27,961,107	96,753,038	89,764,035	79,700,301	6,989,003
Servicios de Arrendamiento	3,125,944	126,970	3,252,914	3,097,879	3,097,879	155,035
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	7,930,327	22,062,273	29,992,600	28,221,217	27,800,488	1,771,383
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,372,096	175,023	2,197,073	2,196,507	2,196,507	566
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,818,596	34,403,318	37,221,914	36,434,151	36,430,451	787,763
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,960,210	87,374	1,872,836	1,273,438	1,266,142	599,398
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	2,063,388	3,538,020	5,601,408	5,311,252	5,049,697	290,156
Otros Servicios Generales	14,563,999	5,426,678	9,137,321	94,379,378	1,220,782	85,242,057

Cuenta Pública 2015

Instituto de la Educación Básica 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 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	97,761,218	132,718,847	230,480,065	262,045,212	260,270,310	31,565,147
Transferencias al Resto del Sector Público	12,360,813	4,942,409	17,303,222	5,233,788	5,233,788	12,069,434
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	65,213,348	19,011,889	84,225,237	20,581,835	20,581,835	63,643,402
Pensiones y Jubilaciones	13,187,057	108,764,549	121,951,606	229,229,589	227,454,687	107,277,983
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	7,000,000	-	7,000,000	7,000,000	7,000,000	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración	7,000,000	3,956,313	10,956,313	9,192,015	9,192,015	1,764,298
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	7,000,000	2,995,227	9,995,227	8,248,436	8,248,436	1,746,791
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	544,400	544,400	544,400	544,400	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	1,225	1,225	1,144	1,144	81
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	373,897	373,897	357,250	357,250	16,647
Activos Biológicos	-	41,564	41,564	40,785	40,785	779
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Cuenta Pública 2015

Instituto de la Educación Básica 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 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	6,820,925,223	1,059,782,873

Cuenta Pública 2015
 Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos
 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)
Gobierno						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	6,820,925,223	1,059,782,873
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	6,820,925,223	1,059,782,873
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	6,820,925,223	1,059,782,873



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



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Instituto de la **Educación Básica del Estado de Morelos**

Información Programática

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DE LA EDUCACIÓN BÁSICA DEL
ESTADO DE MORELOS
4o TRIMESTRE

2015

Cuenta Pública 2015
 Instituto de la Educación Básica 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)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	147,767,674	147,767,674	160,831,201	137,978,823	- 13,063,527
Otros Subsidios	-	147,767,674	147,767,674	160,831,201	137,978,823	- 13,063,527
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones						
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	6,608,309,433	7,090,083	6,615,399,516	5,752,318,516	5,741,839,252	863,081,000
Participaciones a entidades federativas y municipios	6,608,309,433	7,090,083	6,615,399,516	5,752,318,516	5,741,839,252	863,081,000
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	837,000,000	96,703,959	933,703,959	917,939,703	651,472,373	15,764,256
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
	-	489,391,629	489,391,629	295,390,485	289,634,775	194,001,144
Total del Gasto	7,445,309,433	740,953,345	8,186,262,778	7,126,479,905	6,820,925,223	1,059,782,873

Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	7,445,309,433	7,126,479,905	7,869,732,591
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	7,445,309,433	7,126,479,905	7,869,732,591
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	-	-	-
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	7,445,309,433	7,126,479,905	6,820,925,223
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	7,445,309,433	7,126,479,905	6,820,925,223
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	-	1,048,807,368

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	-	1,048,807,368
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	-	1,048,807,368

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

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

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

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



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Instituto de la **Educación Básica del Estado de Morelos**

Anexos

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO DE LA EDUCACIÓN BÁSICA DEL
ESTADO DE MORELOS
4o TRIMESTRE

2015

**Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio
Cuenta Pública 2015
(Pesos)
Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos**



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
N-5	INMUEBLES PROPIEDAD DEL IEBEM ACREDITADOS CON ESCRITURA EXPEDIDA POR CORETT JARDIN DE NIÑOS BATALLA DEL 5 DE MAYO, CLAVE 17DJN0381E, CALLE LAURO ORTEGA NUMERO 4 COLONIA HERMENEGILDO GALEANA MUNICIPIO DE CUAUTLA MORELOS, NORESTE 68.40 CON CALLE AGUSTIN MELGAR, SURESTE 47.10 CON CALLE LAURO ORTEGA, SUROESTE 42.00 CON CALLE ADOLFO LOPEZ MATEOS, NROESTE 54.50 CON LOTE 02 Y 03, SUPERFICIE 2,069 METROS CUADRADOS CORETT-II-MORELOS-006-2000	206,900
N-5	PRIMARIA AQUILES SERDAN CLAVE 17DRP0337H, CALLE VICENTE GUERRERO NUM. 1 COLONIA NEXPA MUNICIPIO DE TLAQUILTENANGO MORELOS, NROESTE 99.70 CON CALLE VICENTE GUERRERO, SURESTE 61.50 CON CALLE IGNACIO MAYA, SUROESTE 69.60 CON LOTE 2 Y 3, SUROESTE 30.25 CON LOTE 04, NROESTE 4.00 CON LOTE 04, NROESTE 58.70 CON CALLE 20 DE NOVIEMBRE, SUPERFICIE 6,077 METROS CUADRADOS, ESCRITURA CORETT-II-MORELOS-09-99	281,697
N-5	JARDIN DE NIÑOS MA. ELENA RUIZ VON SALIS CLAVE 17DJN0510I, CALLEJON DE LAS FLORES NUM 6, POBLADO DE ANEQUEUILCO, MUNICIPIO DE CIUDAD AYALA MORELOS, NORESTE 33.75 CON CALLE 3 DE MAYO; SURESTE 63.90 CON CALLEJON DE LAS FLORES; SUROESTE 33.75 CON CALLEJON SIN NOMBRE; NROESTE 64.15 CON LOTE 01, SUPERFICIE 2,16 METROS CUADRADOS, ESCRITURA CORETT-II-MORELOS-001-2000	172,880
N-5	JARDIN DE NIÑOS MACARIA THAN DE RIVA PALACIO, CLAVE 17DJN0672U, CALLE PAUL HARRIS S/N, COLONIA AMPLIACION BUGAMBILIAS, MUNICIPIO DE JIUTEPEC MORELOS, NROESTE 18.75 CON PASEO HARRIS; 36.50 CON LOTE 04; SOROESTE 19.00 CON LOTE 28, 19 Y 20; NROESTE 17.66 Y 17.87 EN DOS TRAMOS CON LOTES 24, 25, 26, 02, SUPERFICIE 676 METROS CUARADOS, ESCRITURA CORETT-II-MORELOS-010-99	81,120
N-5	JARDIN DE NIÑOS REFUGIO SONI, CLAVE 17DJN0136U, AVENIDA REVOLUCION NUM. 52, COLINIA BENITO JUAREZ, MUNICIPIO DE CUERNAVACA MORELOS, NROESTE 27.75 CON LOTE 13, SURESTE 40.40 CON LOTE 14, SUROESTE 25.02 CON AV. REVOLUCION, NROESTE 39.87 CON LOTE 16, SUPERFICIE 958 METROS CUADRADOS, ESCRITURA CORETT -II-MORELOS-011-99	129,330
N-5	ESCUELA PRIMARIA CUAUHTEMOC, CLAVE 17DRP0407M, CALLE FRANCISCO I. MADERO, COLONIA IZTLACCIHUATL, MUNICIPIO DE CUAUTLA MORELOS, NROESTE 39.00 MTS CON LOTE 01 Y 10, SURESTE 84.50 METROS CON CALLE FRANCISCO I. MADERO, AL SURESTE 20.00 CON LOTE 3 Y 19.50 CON LOTE 09, NROESTE 3.70 Y 80.00 CON CALLE EMILIANO ZAPATA SUPERFICIE 3,217 METROS CUADRADOS ESCRITURA CORETT-II-MORELOS-012-99	321,700
N-5	ESCUELA PRIMARIA LUIS DONALDO COLOSIO MURRIETA, CALLE BENITO JUAREZ SIN NUMERO, COLONIA IGNACIO ZARAGOZA, MUNICIPIO DE CUAUTLA MORELOS, NROESTE 25.96 Y 21.20 EN DOS TRAMOS CON CALLE BENITO JUAREZ, SUROESTE 42.98 CON LOTE 26, CERRADA BENITO JUAREZ Y LOTE 25, SURESTE .50 CON LOTE 07 SUROESTE 9.65 Y 42.20 EN DOS TRAMOS CON LOTE 7, 8, 9, 10, 17 Y 11, NROESTE 43.80 CON LOTE 12 Y 29, ESCRITURA CORETT-IV-MOR-47-05	627,600
N-5	JARDIN DE NIÑOS REPUBLICA DE VENEZUELA CLAVE DJN01660, CALLE ARTICULO 123 SIN NUMERO, COLONIA LOMAS DE GUADALUPE, MUNICIPIO DE TEMIXCO, MORELOS, NORTE CON 52.80 MTS CON LOTE 6 Y 5; SURESTE 26.80 Y 8.15 MTS EN DOS TRAMOS CON PRIVADA 16 DE SEPTIEMBRE Y LOTES 11, 2 Y 3; SUROESTE 52.20 MTS Y 5.80 MTS CON LOTE 8; NROESTE 21.50 MTS CON CALLE ARTICULO 123; NROESTE 3.00 MTS CON LOTE 8, SUPERFICIE 1,663 METROS CUADRADOS ESCRITURA CORETT-II-MORELOS-08-99	149,670
N-5	JARDIN DE NIÑOS PROFRA. EMMA OLGUIN HERMIDA, CLAVE 17DJN0226M, CALLE ROSAS SIN NUMERO, COLONIA LOMAS DEL CARRIL, MUNICIPIO DE TEMIXCO MORELOS, NROESTE 31.12 METROS CON LOTE 39, SURESTE 6.10, 22.10 Y 7.10 METROS EN TRES TRAMOS CON LOTE 34, 36 Y 37, SUROESTE 31.55 METROS CON LOTE 14, NROESTE 35.80 METROS CON CALLE ROSAS, SUPERFICIE 1,009 METROS CUADRADOS, ESCRITURA CORETT-II-MORELOS-07-99	90,810
N-5	ESCUELA TELESECUNDARIA JUSTO SIERRA CLAVE 17DTV01310 CALLE CHIRIMOYO SIN NUMERO POBLADO ITZAMATITLAN MUNICIPIO DE YAUTEPEC, NROESTE 38.10 CON LOTE 29 Y 26, SURESTE 22.55 CON LOTE 27, SUROESTE 39.00 CON CALLE SIN NOMBRE, NROESTE 9.90 CON CALLE CHIRIMILLOS, SUPERFICIE 798 METROS CUADRADOS, ESCRITURA DE CORETT-II-MORELOS-003-2000	47,880
N-5	ESCUELA PRIMARIA IGNACIO MAYA CLAVE 17DR0338G, CALLE IGNACIO MAYA NUMERO 57, COLONIA FLORES MAGON, MUNICIPIO DE YAUTEPEC, MORELOS, SURESTE 39.60 CON CALLE IGNACIO MAYA; NROESTE 47.54 CON LOTE 19, 20, Y 01, SUROESTE 48.60 CON LOTE 03; 38.83 CON DOS TRAMOS CON LOTE 11 Y 13; SUPERFICIE 1,884 METROS CUADRADOS, ESCRITURA CORETT-MORELOS-002-2000	75,360
N-5	INMUEBLES PROPIEDAD DE GOBIERNO DEL ESTADO Y QUE EL IEBEM SOLO CUENTA CON EL USO PUBLICO Y CONTINUO	
N-5	17B8E0006M BIBLIOTECA ESCOLAR DE LA SECUNDARIA TECNICA NUM. 3 AMACUZAC AMACUZAC LA GLORIETA AVENIDA BENITO JUAREZ S/N	1,329,137
N-5	17D5T0046D ESCUELA SECUNDARIA TECNICA NUM. 3 LA GLORIETA	
N-5	17DTV0114Y 20 DE NOVIEMBRE AMACUZAC CAJONES CAJONES CAMINO COAHUICHTLA CAJONES SIN NUM.	312,913

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

Instituto de la Educación Básica del Estado de Morelos



Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	INMUEBLES PROPIEDAD DEL IEBEM ACREDITADOS CON ESCRITURA EXPEDIDA POR CORETT	
N-5	17DPR0174N JOSE MA. MORELOS Y PAVON TETECALA ACTOPAN CARRETERA ALPUYECA GRUTAS S/N	433,945
N-5	17DPR0673J MIGUEL HIDALGO TETECALA COLONIA FRANCISCO SARABIA LA PAROTA S/N	505,378
N-5	17DST0008A ESCUELA SECUNDARIA TECNICA NUM. 8 TETECALA TETECALA CENTRO ESQUINA ALDAMA Y LAZARO CARDENAS S/N	3,692,053
N-5	17DES0054U QUETZALCOATL TLALNEPANTLA TLALNEPANTLA CENTRO PROLONGACION INES CHAVEZ SIN NUMERO	2,364,366
N-5	17DJN0116G LIBERTAD Y DEMOCRACIA TLALNEPANTLA EL VIGIA (SAN NICOLAS DEL MONTE) EL VIGIA DEL TRABAJO NUM. 1	150,980
N-5	17DJN0287Z MARCELO TORREBLANCA TLALNEPANTLA FELIPE NERI (CUATEPEC) FELIPE NERI JOSE MARIA MORELOS NUM. 4	351,392
N-5	17DJN0460R SITIO DE CUAUTLA TLALNEPANTLA TLALNEPANTLA CENTRO NACIONAL Y PRIMAVERA S/N	283,717
N-5	17DPR0243T SANGRE DE HEROES TLALNEPANTLA TLALNEPANTLA CENTRO PLAZA DE LA CONSTITUCION NUM. 13	1,872,258
N-5	17DPR0377I NICOLAS BRAVO TLALNEPANTLA EL VIGIA (SAN NICOLAS DEL MONTE) EL VIGIA AVENIDA VICENTE GUERRERO NUM. 1	850,017
N-5	17DPR0430N HEROES DEL SUR TLALNEPANTLA FELIPE NERI (CUATEPEC) FELIPE NERI 16 DE SEPTIEMBRE S/N	1,067,766
N-5	17DTV0086S JOSE MA MORELOS Y PAVON TLALNEPANTLA FELIPE NERI (CUATEPEC) FELIPE NERI 5 DE MAYO S/N	1,009,668
N-5	17DES0035F TOTOLLI TOTOLAPAN TEPETLIXPITA CARRETERA FEDERAL TOTOLAPAN ATLATLAHUACAN SIN NUMERO	2,811,546
N-5	17DJN0268L JESUS REYES HEROLES TOTOLAPAN EL LLANITO EL LLANITO NUM. 6	253,904
N-5	17DJN0595F JUDITH LOPEZ DE NAVA TOTOLAPAN TOTOLAPAN CENTRO IGNACIO ALLENDE NUM. 50	618,185
N-5	17DJN0691I VIOLETA TOTOLAPAN EL FUERTE (SAN MIGUEL) EL FUERTE 5 DE MAYO SIN NUMERO	95,051
N-5	17DPR0175M RODOLFO LOPEZ DE NAVA TOTOLAPAN TOTOLAPAN CENTRO EL LLANITO S/N	1,973,589
N-5	17DPR0263G IGNACIO ZARAGOZA TOTOLAPAN NEPOPALCO NEPOPALCO AVENIDA INDEPENDENCIA S/N	900,284
N-5	17DPR0347O MIGUEL HIDALGO TOTOLAPAN LA CAÑADA (SAN SEBASTIAN) LA CAÑADA JOSE MARIA MORELOS NUM. 27	521,148
N-5	17DPR0382U EMILIANO ZAPATA TOTOLAPAN EL FUERTE (SAN MIGUEL) EL FUERTE AVENIDA INDEPENDENCIA S/N	441,348
N-5	17DPR0429Y CAMPO Y PROGRESO TOTOLAPAN TEPETLIXPITA TEPETLIXPITA JOSE MA MORELOS NUM. 5	281,237
N-5	17DPR0432L JUAN N. ALVAREZ TOTOLAPAN AHUATLAN (ASUNCION AHUATLAN) AHUATLAN DE LA CRUZ NUM. 1	424,644
N-5	17DPR0443R NETZAHUALCOYOTL TOTOLAPAN TOTOLAPAN CENTRO PLAZA DE LA CONSTITUCION NUM. 4	1,049,490
N-5	17DPR0684P LIC. BENITO JUAREZ TOTOLAPAN VILLA NICOLAS ZAPATA VILLA NICOLAS ZAPATA ZARAGOZA S/N	461,525
N-5	17DTV0034M GENERAL EMILIANO ZAPATA TOTOLAPAN TOTOLAPAN CENTRO PLAZA DE LA CONSTITUCION NUM. 1	516,722
N-5	17DTV0056Y JUSTO SIERRA TOTOLAPAN NEPOPALCO AVENIDA BENITO JUAREZ SIN NUMERO	1,497,957
N-5	17DJN0593H EMELIA LOPEZ ACOSTA ZACATEPEC CHIVERIAS (SAN ANTONIO CHIVERIAS) CHIVERIAS AV. GONZALO PASTRANA SIN NUMERO	246,847
N-5	17DJN0626I CELIA MUÑOZ ESCOBAR ZACATEPEC ZACATEPEC DE HIDALGO TETELPA DEGOLLADO NUM. 9	439,370
N-5	17DPR0356W RAMON BETETA ZACATEPEC ZACATEPEC DE HIDALGO ZACATEPEC CENTRO INGENIO SANALONA NUM. 2	4,597,728
N-5	17DPR0990X PROFR. PABLO MEDELLIN MORALES ZACATEPEC CHIVERIAS (SAN ANTONIO CHIVERIAS) SAN ANTONIO CHIVERIAS EMILIANO ZAPATA SIN	916,339
N-5	17DTV0022H LAZARO CARDENAS ZACATEPEC ZACATEPEC DE HIDALGO ZACATEPEC CENTRO NIÑOS HEROES NUM. 51	621,974
N-5	17DTV0107O 16 DE SEPTIEMBRE ZACATEPEC ZACATEPEC DE HIDALGO TETELPA 16 DE SEPTIEMBRE S/N	633,384
N-5	17DTV0134L NACIONES UNIDAS ZACATEPEC CHIVERIAS (SAN ANTONIO CHIVERIAS) SAN ANTONIO CHIVERIAS IGNACIO MANUEL ALTAMIRANO NUM. 40	1,282,207
N-5	INSTITUTO DE LA EDUCACION BASICA EN EL ESTADO DE MORELOS OFICINAS CENTRALES	14,623,460
	TOTAL	514,827,974



Instituto Estatal de Educación para Adultos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015

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



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	-	-	Gastos de Funcionamiento	49,085,456	49,211,778
Impuestos	-	-	Servicios Personales	38,905,684	37,444,127
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	2,254,802	2,579,344
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	7,924,970	9,188,307
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	31,408,700	20,095,765
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	31,408,700	20,095,765
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	74,061,793	73,182,884			
Participaciones y Aportaciones	70,036,793	69,157,884	Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	4,025,000	4,025,000	Participaciones	-	-
			Aportaciones	-	-
			Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	6,964,847	3,113,702			
Ingresos Financieros	5,535	110,894	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	6,959,312	3,002,808	Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	81,026,640	76,296,586	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	103,412	29,731
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	103,412	-
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	29,731
			Inversión Pública		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	80,597,568	69,337,274
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	429,072	6,959,312

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



Instituto Estatal de Educación para Adultos

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,348,663	8,140,641	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,878,482	2,845,408
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,073,518	1,931,866	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	31,272	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	3,499,010	2,327,501	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Total de Activos Circulantes	8,921,191	12,431,280	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
			Total de Pasivos Circulantes	4,878,482	2,845,408
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	23,378,506	20,715,804	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	22,591	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	61,840	49,120	Total de Pasivos No Circulantes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	4,878,482	2,845,408
Otros Activos no Circulantes	-	-			
Total de Activos No Circulantes	23,417,755	20,764,924	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	32,338,946	33,196,204	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	26,740,266	23,043,304
			Aportaciones	23,353,508	19,656,546
			Donaciones de Capital	3,386,758	3,386,758
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	720,198	7,307,492
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	429,072	6,959,312
			Resultados de Ejercicios Anteriores	348,393	348,180
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	57,267	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	27,460,464	30,350,796
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	32,338,946	33,196,204

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



Instituto Estatal de Educación para Adultos

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	5,845,841	4,988,583	PASIVO	2,033,074	-
Activo Circulante	5,823,250	2,313,161	Pasivo Circulante	2,033,074	-
Efectivo y Equivalentes	5,791,978	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,033,074	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	1,141,652	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	31,272	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	1,171,509	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	22,591	2,675,422	Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Pasivo No Circulante	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	2,662,702	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	22,591	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	12,720	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,697,175	6,587,507
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,696,962	-
			Aportaciones	3,696,962	-
			Donaciones de Capital	-	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	213	6,587,507
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	6,530,240
			Resultados de Ejercicios Anteriores	213	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	57,267
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

Cuenta Pública 2015
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
 (Pesos)
 Instituto Estatal de Educación para Adultos



Concepto	1 Saldo Inicial	2 Cargos del Periodo	3 Abonos del Periodo	4 = (1+2-3) Saldo Final	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	33,196,204	194,033,501	194,890,759	32,338,946	857,258
Activo Circulante	12,431,280	190,581,011	194,091,100	8,921,191	3,510,089
Efectivo y Equivalentes	8,140,641	94,816,503	100,608,481	2,348,663	5,791,978
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,931,866	89,596,235	88,454,583	3,073,518	1,141,652
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	31,272	161,835	193,107	-	31,272
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	2,327,501	6,006,438	4,834,929	3,499,010	1,171,509
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	20,764,924	3,452,490	799,659	23,417,755	2,652,831
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	-	-	-
Bienes Muebles	20,715,804	3,350,830	688,128	23,378,506	2,662,702
Activos Intangibles	-	80,820	80,820	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	22,591	22,591	22,591
Activos Diferidos	49,120	20,840	8,120	61,840	12,720
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-	-	-	-

Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(pesos)
Instituto Estatal de Educación para Adultos



Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	57,267	-	57,267
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	23,043,304	-	-	-	23,043,304
Aportaciones	19,656,546	-	-	-	19,656,546
Donaciones de Capital	3,386,758	-	-	-	3,386,758
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	348,180	6,959,312	-	7,307,492
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	6,959,312	-	6,959,312
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	348,180	-	-	348,180
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	23,043,304	348,180	6,959,312	-	30,350,796
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	3,696,962	-	-	-	3,696,962
Aportaciones	3,696,962	-	-	-	3,696,962
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	213	429,072	-	429,285
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	429,072	-	429,072
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	213	-	-	213
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	26,740,266	348,393	371,805	-	27,460,464

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



Instituto Estatal de Educación para Adultos

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	81,026,640	76,296,586	Origen	6,221,049	2,903,673
Impuestos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-			
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Aplicación	6,221,049	2,903,673
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	70,036,793	69,157,884	Bienes Muebles	2,662,702	1,261,922
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	4,025,000	4,025,000	Otras Aplicaciones de Inversión	3,558,347	1,641,751
Otros Orígenes de Operación	6,964,847	3,113,702			
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	6,221,049	2,903,673
Aplicación	80,597,568	69,337,274	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	38,905,684	37,444,127			
Materiales y Suministros	2,254,802	2,579,344	Origen		
Servicios Generales	7,924,970	9,188,307	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	31,408,700	20,095,765	Aplicación		
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	-	-			
Participaciones	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Aportaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,791,977	4,055,639
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	103,412	29,731			
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,140,640	4,085,002
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	429,072	6,959,312	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	2,348,663	8,140,641

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORRESPONDIENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

I. NOTAS DE DESGLOSE
1. INFORMACIÓN CONTABLE
1.1. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO:

A) Efectivo y Equivalentes

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

Por lo que respecta al **Efectivo**

En **Caja (Fondo Fijo de Caja)**, representa los Fondos Fijos de Caja de cada una de la Delegaciones Regionales y de oficinas estatales. El saldo de **\$ 30,000 (Treinta mil pesos)**, se integra de la siguiente manera:

Delegación	Importe
Delegación 01	5,000
Delegación 02	5,000
Delegación 03	5,000
Delegación 05	5,000
Caja Oficinas Estatales	10,000

Bancos

Por lo que respecta a la cuenta de **Bancos**, se informa que el Instituto cerró con un saldo en libros conciliado por la cantidad de **\$2'318,663 (dos millones trescientos dieciocho mil seiscientos sesenta y tres pesos)**; dicha cantidad se integra de la siguiente manera:

Banco	No. Cuenta	Saldo al 31 de Diciembre 2015
BBV BANCOMER	0450202363	2,447
HSBC	4020814638	486
HSBC	4055408314 GOES	213
HSBC	4055408322 RAMO 11	70
HSBC	4057487019 GOES 2015	461,057
HSBC	4057486995 RAMO 33 2015	1,686,245
HSBC	4057487027 RAMO 11 2015	111,335
SANTANDER	165503579223 Ramo 33 FAETA	2,962
SANTANDER	165503579237 GOES	213
SANTANDER	165503579254 RAMO 11	30

SANTANDER	65504146460 Ramo 33 FAETA 2014	4,648
SANTANDER	65504146642 GOES 2014	48,716
SANTANDER	65504146639 RAMO 11 2014	241

Total Efectivo y Equivalentes

\$ 2, 348,663

B) Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Corresponde a las ministraciones pendientes de recibir, reflejado en el Estado de Situación Financiera, como Cuentas por cobrar a corto plazo, se tiene un saldo pendiente que nos ministran por la cantidad de **\$ 2,475,772 (dos millones cuatrocientos setenta y cinco mil setecientos setenta y dos pesos)**, cantidad que se detalla en el siguiente cuadro:

Concepto	Ramo y/o Recurso	Importe
Ministración correspondiente a la 1ª y 2ª. Quincena de Diciembre 2015 (Materiales y Suministros)	Gobierno del Estado	\$ 9,625
Ministración correspondiente a la 1ª y 2ª Quincena de Diciembre 2015 (Servicios Generales)	Gobierno del Estado	\$ 8,495
Ministración correspondiente a recurso complementario 2ª Quincena de Diciembre 2015 (Servicios Personales)	Ramo 33	\$583,944
Ministración correspondiente al mes de Diciembre 2015 (Ayudas sociales)	Ramo 11	\$1,873,708

Total Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

\$ 2'475,772

Deudores diversos por cobrar a corto plazo

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

En el rubro de cuentas por cobrar (**Deudores Diversos**), informo que al 31 de Diciembre, se tiene un saldo pendiente por recuperar y comprobar por la cantidad total de **\$ 597,746 (quinientos noventa y siete mil setecientos cuarenta y seis pesos)**.

El desglose de los Deudores Diversos se detalla en el cuadro siguiente:

Cuenta contable	Beneficiario	Saldo
1123 01 01 09	Cargo por servicios bancarios	1,021
1123 01 01 15	Comisiones bancarias INEEA	139
1123 02 01 06	Carolina Beltrán Gómez	1,616
1123 02 01 09	Minerva Castañeda Bahena	-50
1123 02 01 12	Retención ISR anual	7,635
1123 02 01 13	Recargos (Carolina Beltrán Gómez)	3,729
1123 02 01 28	Ramo 11	560,690
1123 02 01 35	Jesús Montes Medrano	679
1123 02 01 37	Cargos por servicios bancarios	3,728
1123 02 01 46	Ezequiel Vázquez Pérez	9,643
1123 02 01 50	Adriana Contreras Melgarejo	2,000
1123 02 01 51	Eliseo Guajardo Ramos	6,056
1123 02 01 64	Víctor Israel Morales Flores	860

Total Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

\$ 3,073,518

C) Almacén

Se encuentra integrado de la siguiente manera:

En la cuenta de materiales y suministros de consumo **Almacén**, se tiene un saldo de **\$ 3, 499,010 (tres millones cuatrocientos noventa y nueve mil diez pesos)**, cantidad que ampara los módulos del programa MEVYT (Modelo de educación para la vida y el trabajo).

TOTAL ACTIVO CIRCULANTE

\$ 8'921,191

D) Activo No Circulante:

Bienes Muebles

Con respecto a los bienes muebles, el Instituto cerró al 31 de Diciembre 2015 con un total de **\$23, 378,506 (veinte tres millones trescientos setenta y ocho mil quinientos seis pesos)**, quedando integrada la cuenta por los siguientes bienes:

Cuenta contable	Beneficiario	Saldo
1241 0100 00	Muebles de Oficina y Estantería	4,357,136
1241 02 00 00	Bienes Informáticos y Equipo de Computo	11,245,091
1241 03 00 00	Equipos y Aparatos de Comunicación y Tel.	1,305,888
1241 09 00 00	Otros Mobiliarios y Equipos de Admón.	6,493
1244 01 00 00	Automóviles y Equipo Terrestre	5,918,355
1246 06 00 00	Equipo de Generación Electric Aparatos y Ac	57,878
1246 07 00 00	Maquinaria y Herramientas	407,197
1246 09 00 00	Otros Equipos	80,468

Total Bienes Muebles

\$ 23, 378,506

Depreciación acumulada de Bienes Muebles

Con respecto a los bienes muebles, el Instituto cerró al 31 de Diciembre de 2015 una depreciación acumulada por un total de \$22, 591 (veintidós mil quinientos noventa y un pesos 00/100 m.n.), integrada de la siguiente manera

Cuenta contable	Beneficiario	Saldo
1263 01 01 02	Dep. acum. Equipo de Admon.	308
1263 01 02 01	Dep. acum. Equipo de Computación	21,170
1263 06 06 01	Dep. acum. Maquinaria y Equipo electrónico	913
1263 06 07 01	Dep. acum. Herramientas y maquinaria	200

E) Activos Diferidos

Con respecto al Activo diferido, este se encuentra integrado por los **Depósitos en Garantía** dados por el Instituto a los arrendadores de edificios que ocupan nuestras delegaciones regionales y el edificio estatal, por la cantidad total de **\$ 61,840 (sesenta y un mil ochocientos cuarenta pesos)**, según detalle anexo:

Cuenta contable	Beneficiario	Saldo
1271 01 02 00	María Teresa de Alba Guarneros	5,000
1271 01 03 00	Arrendamiento D.R. 03	13,500
1271 01 04 00	Inmobiliaria La Arboleda Jiutepec S.C.	9,500
1271 01 07 00	Rafael Rubí García	13,000
1271 01 09 00	Víctor Manuel Álvarez Nava	12,720
1271 01 10 00	Francisco Javier Ruiz Díaz	8,120

Total Activos Diferidos

\$ 61,840

TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE

\$23, 417,755

TOTAL ACTIVO

\$ 32'338,946

PASIVO

F) Cuentas por Pagar a Corto Plazo:

Por lo que respecta al pasivo circulante, en el rubro de Servicios personales, Proveedores, Retenciones y Contribuciones y Otras cuentas por pagar a corto plazo, cerró con un saldo de **\$ 4,878,482 (cuatro millones ochocientos setenta y ocho mil cuatrocientos ochenta y dos pesos)**, dicho saldo corresponde a las obligaciones que se contraen por concepto de: finiquitos, cuotas y aportaciones patronales al ISSSTE y FOVISSSTE, SAR, retenciones de ISR por salarios, honorarios asimilados, servicios profesionales y arrendamiento, retención a los trabajadores por cuotas al ISSSTE, FOVISSSTE, otras prestaciones (Seguros de vida y retiro, Infonacot, Cuota sindical, Fonac, Prestamos y otras prestaciones). Los cuales se relacionan en el siguiente cuadro:

RELACION SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO:

Cuenta contable	Beneficiario	Saldo
2111 01 01 01	Sueldos por pagar (Goes)	3,714
2111 01 01 04	Finiquitos por pagar Goes	2,841
2111 01 01 05	Finiquitos por pagar R-33	7,900
2111 02 01 01	Aguinaldo por pagar (Goes)	240
2111 03 01 02	Honorarios asimilados Ramo 33 (Finiquitos 2014)	6,851
2111 05 01 01	Cuotas al ISSSTE (Aportación 9.970%) GOES	4,866
2111 05 01 02	Aportación Seguro Colectivo de Retiro GOES	142
2111 05 01 03	Aportación Seguro de Vida 1.00% Base y Confianza GOES	2,007
2111 05 01 05	Aportaciones al SAR 2% GOES	2,017
2111 05 01 06	Aportación Seguro de Cesantía y Vejez 3.175 GOES	4,620
2111 05 01 07	Aportación FOVISSSTE 5% Vivienda GOES	5,354
2111 05 02 01	Cuotas al ISSSTE (Aportación 9.970%) Ramo 33	67,091
2111 05 02 02	Aportación Seguro Colectivo de Retiro Ramo 33	3,541
2111 05 02 03	Aportación de Seguro de Vida 1.00% Base y Confianza Ramo 33	9,590
2111 05 02 04	Aportación Ahorro Solidario Ramo 33	8,355
2111 05 02 05	Aportaciones al SAR 2% Ramo 33	124,980

2111 05 02 06	Aportación Seguro de Cesantía y Vejez 3.175% Ramo 33	86,315
2111 05 02 07	Aportación FOVISSSTE 5% Vivienda Ramo 33	145,284
2111 09 01 00	Prestaciones de contrato colectivo	1,177
Total	Servicios Personales Por Pagar a CP	\$ 486,885
	RELACIÓN PROVEEDORES POR PAGAR A CP	
2112 01 06 00	Higiene y Seguridad MB, S.A. de C.V.	30
2112 02 02 00	Sistema agua potable Cuernavaca	386
2112 02 03 00	Comisión Federal de Electricidad	4,476
2112 02 59 00	Si Vale México S.A. de C.V.	5,697
2112 03 03 04	Sistema Operador de Agua Potable y Saneamiento del Municipio de Cuautla	336
2112 03 06 23	Radiomovil Dipsa S.A. de C.V	9,182
Total	Proveedores Por Pagar a CP	\$ 20,107
	RELACIÓN RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO:	
2117 01 01 00	ISR Sueldos y Salarios GOES	88,792
2117 01 02 00	ISR Salarios Asimilados GOES	15,128
2117 01 06 00	2% Sobre Nóminas GOES	11,284
2117 01 07 00	Préstamos a Corto Plazo GOES	3,571
2117 01 08 00	Préstamos a Mediano Plazo GOES	2,241
2117 01 09 00	Crédito Fovissste GOES	783
2117 01 10 00	Pensión Alimenticia GOES	9
2117 01 15 00	Retención Servicios Médicos y Fondo Pensión (3.375% y 1.125%) GOES	2,269
2117 01 17 00	Retención Cesantía y Vejez 6.125% GOES	7,330
2117 01 18 00	Retención Seguro de Vida Base y Confianza GOES	4
2117 01 19 00	Retención Seguro Adicional GOES	980
2117 01 21 00	Retención contra daños Fovissste GOES	17

2117 01 22 00	Retención Seguro de Vida 1.70% GOES	462
2117 01 25 00	Retención Seguro de Vida GOES	289
2117 01 26 00	Retención Seguro de Retiro GOES	131
2117 01 46 00	ISR por Cancelar	-3,266
2117 01 48 00	Cofin Alia2 Fovissste GOES	234
2117 02 01 00	ISR Sueldos y Salarios Ramo 33	544,778
2117 02 02 00	ISR Salarios Asimilados Ramo 33	12,822
2117 02 03 00	ISR 10% Servicios Profesionales Ramo 33	12,818
2117 02 04 00	ISR 10% Arrendamiento Ramo 33	6,258
2117 02 07 00	Préstamos a Corto Plazo Ramo 33	52,069
2117 02 08 00	Préstamos a Mediano Plazo Ramo 33	56,760
2117 02 09 00	Crédito FOVISSSTE Ramo 33	73,103
2117 02 10 00	Pensión Alimenticia Ramo 33	2,249
2117 02 11 00	Préstamos SEFISE Ramo 33	668
2117 02 12 00	Préstamos FONACOT Ramo 33	38,972
2117 02 13 00	Retención Cuota Sindical Ramo 33	9,883
2117 02 15 00	Retención Servicios Médicos y Fondo Pensión (3.375% y 1.125%) Ramo 33	-16,047
2117 02 17 00	Retención Cesantía y Vejez 6.125% Ramo 33	190,778
2117 02 18 00	Retención Seguro de Vida Base y Confianza Ramo 33	23,670
2117 02 19 00	Retención Seguro Adicional Ramo 33	24,789
2117 02 20 00	Seguro FAR Sindical Ramo 33	725
2117 02 21 00	Seguro Contra Daños FOVISSSTE Ramo 33	994
2117 02 23 00	Obras Literarias Ramo 33	200
2117 02 24 00	Retención Ahorro Solidario Ramo 33	375

2117 02 25 00	Retención Seguro de Vida Ramo 33	7,038
2117 02 26 00	Retención Seguro de Retiro Ramo 33	3,708
2117 02 27 00	Retención Seguro Cesantía y Vejez 3.175% Ramo 33	-17,656
2117 02 28 00	Retención Seguro de Vida 1.70% Ramo 33	-1,843
2117 02 29 00	Prestamo Respaldados Credito Simple R33	3,483
2117 02 30 00	Retención seguro Inbursa	7,164
2117 02 31 00	Retención prestamos Inbursa Ramo 33	14,686
2117 02 32 00	Ajuste de Issste	97
2117 02 33 00	Retención por otras deducciones	210
Total	Retenciones y Contribuciones Por Pagar a CP.	\$ 1,183,009
	RELACIÓN ACREEDORES DIVERSOS:	
2119 01 01 01	INEEA Gobierno	24
2119 01 01 02	Maribel Rodríguez Gómez	3,596
2119 01 02 04	Patronato Pro Educación de Adultos del Estado de Morelos Ramo 33	2,622,479
2119 01 03 04	Ramo 33	560,400
2119 01 04 01	María Guadalupe Amilpa Reza	1,972
2119 01 05 01	Delegación Regional 03 Cuautla GOES	10
Total	Acreedores Diversos	\$ 3,188,481

TOTAL PASIVO

\$ 4,878,482

1.2. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2015, el Instituto Estatal de Educación para Adultos, cerró la Hacienda Pública/Patrimonio en cantidad de **\$ 27, 460,464 (veintisiete millones cuatrocientos sesenta mil cuatrocientos sesenta y cuatro pesos)**. Esta cuenta tuvo una disminución con respecto al mes de Noviembre 2015, originado por el desahorro del mes en la cuenta de resultados y en la cuenta de patrimonio.

Al 31 de Diciembre de 2015 se cuenta con un superávit por donación por un importe de **3'386,758 (tres millones trescientos ochenta y seis mil setecientos cincuenta y ocho pesos)** conformado de la siguiente manera:

Concepto	Ejercicio	Saldo
Mobiliario y Equipo de Oficina	1996	3,941
Mobiliario y Equipo de Oficina	1999	25,781
Maquinaria y Herramienta	1999	938
Equipo de Comunicación	1987	700
Equipo de Comunicación	1999	5,051
Equipo de Cómputo Electrónico	1999	3,029
Mobiliario y Equipo de Oficina	2002	16,569
Equipo de Transporte	2002	531,600
Maquinaria y Herramienta	2002	1,096
Equipo de Comunicación	2002	29,828
Equipo de Cómputo Electrónico	2002	575,661
Equipo de Cómputo Electrónico	2004	-2,319
Equipo de Transporte	2004	132,900
Mobiliario y Equipo de Oficina	2010	173,628
Equipo de Transporte	2010	783,795
Maquinaria y Herramienta	2010	16,390
Equipo de Comunicación	2010	753,044

Equipo de Cómputo Electrónico	2010	334,517
Mobiliario y Equipo de Oficina	2010	117
Equipo de Comunicación	2010	11
Equipo de Cómputo Electrónico	2010	481

1.3. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Los Ingresos y Otros Beneficios al 31 de Diciembre 2015 corresponden a la aportación Estatal, Convenios y Otros Ingresos.

Ingresos	Saldo
Convenios:	
Proyecto Federal Ramo 33	\$ 51,935,132
Proyecto Federal Ramo 11	\$ 18,101,661
Estatales:	
Aportación Estatal	\$ 4,025,000
Otros Ingresos:	
Ingresos Financieros	\$ 5,535
Remanentes Ejercicios anteriores	\$ 6,959,312
Total Ingresos	\$ 81,026,640

Los Gastos y Otras Pérdidas al 31 de Diciembre 2015 corresponden a los gastos de funcionamiento de la administración pública del Instituto Estatal de Educación para Adultos como a continuación se detalla.

Gastos	Saldo
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	\$ 38,905,684
Materiales y Suministros	\$ 2,254,802
Servicios Generales	\$ 7,924,970
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 31,408,700
Bienes muebles, inmuebles e Intangibles	\$103,412
Total Egresos	\$ 80,597,568

II. NOTAS DE MEMORIA: (CUENTAS DE ORDEN)

2.1 CONTABLES

Al 31 de Diciembre 2015 el Instituto Estatal de Educación para Adultos no tiene ningún registro de contingencias.

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros del Instituto Estatal de Educación para Adultos proporcionan información financiera estratégica para los diferentes usuarios internos y externos de la misma.

Las presentes notas muestran el contexto y los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo reportado.

2. AUTORIZACIÓN E HISTORIA

El Instituto Estatal de Educación para Adultos surge a la vida jurídica mediante acuerdo Nacional para la modernización de la educación básica donde se sientan los principios del “Federalismo Educativo” que se fundamenta en el artículo tercero de la constitución política de los Estados Unidos Mexicanos, en el cual se prevé la distribución de la función social educativa entre la federación, estados y municipios con el fin de unificar y coordinar la educación en toda la República, él mismo nace mediante el decreto No. 717 publicado en el diario oficial Tierra y Libertad con fecha del 21 de julio de 1999 y su posterior actualización publicada en el mismo medio el 30 de junio de 2004.

3. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

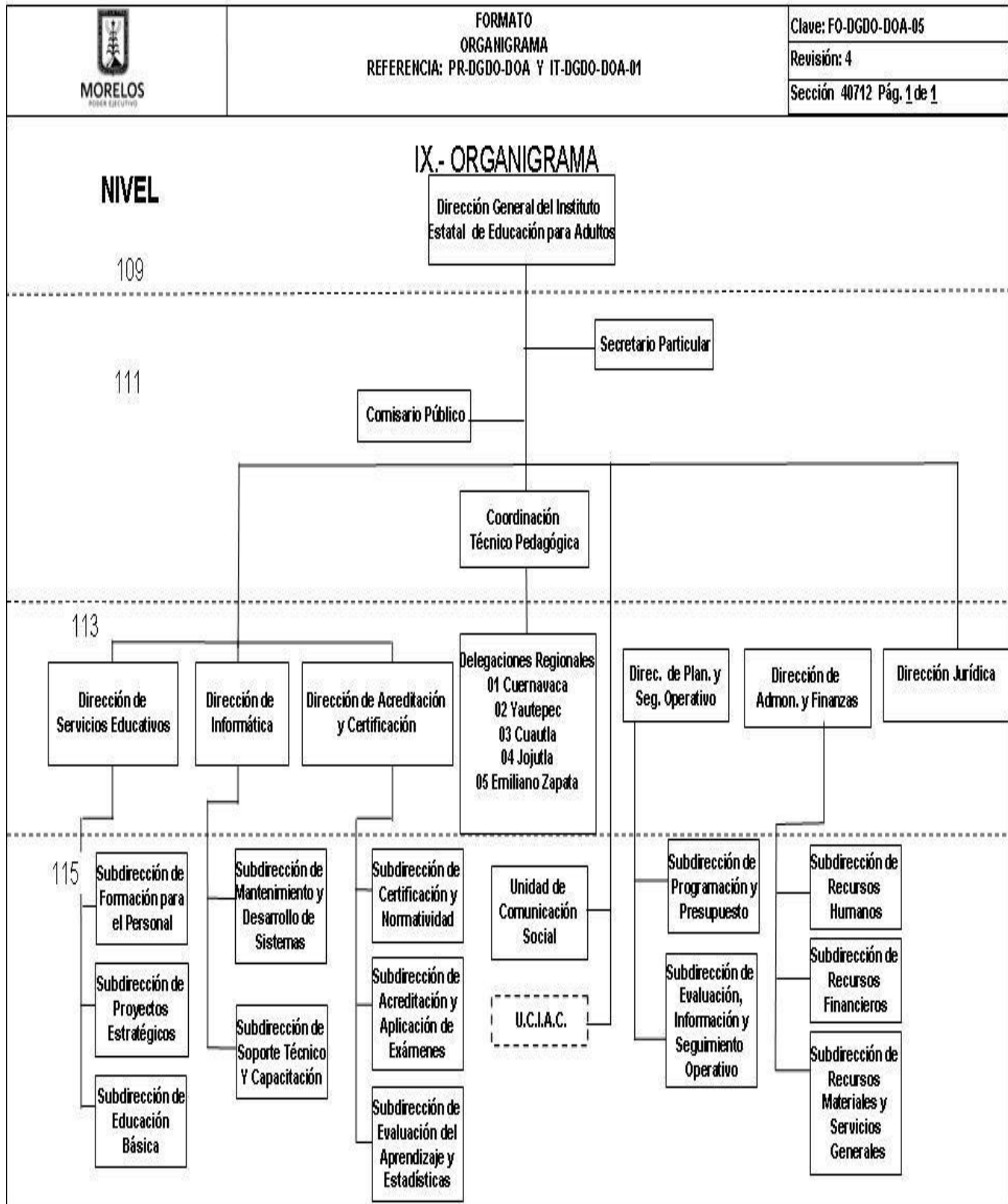
A) OBJETO

El Instituto Estatal de Educación para Adultos es un organismo descentralizado de la administración pública del estado de Morelos, el cual tiene por objeto prestar los servicios de educación a jóvenes y adultos morelenses de 15 años en adelante que carezcan de educación básica en el Estado consistiendo: alfabetización, educación primaria y secundaria, así como la formación para el trabajo de ese sector de la población y se apoyará en la solidaridad social.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD

El INEEA es el Instituto Estatal de Educación para Adultos, organismo educativo creado con la finalidad de proporcionar de manera gratuita educación básica a los adultos y jóvenes mayores de 15 años que viven en el estado de Morelos.

C) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA



D) CONSIDERACIONES FISALES

RÉGIMEN FISCAL

El Instituto Estatal de Educación para Adultos tributa conforme al Régimen Personas Morales con fines No Lucrativos.

Clave RFC IEE990721AR1

Fecha de inscripción y de inicio de operaciones 21 de Julio de 1999

OBLIGACIONES ANTE EL SAT

El Instituto tiene la obligación de presentar declaraciones mensuales por retenciones de ISR por sueldos y salarios, por honorarios asimilados a salarios, por servicios profesionales y por arrendamiento de inmuebles. Asimismo presentar declaración anual de ISR e informativa de sueldos y salarios.

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2015

ELABORÓ

C.P. ARTURO ÁVALOS ALBOR
ENCARGADO DE DESPACHO
DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Cuenta Pública 2015
 Instituto Estatal de Educación para Adultos
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	-	-	-	-	-	(6 = 5 - 1)
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	26,530,085	8,428,424	18,101,661	18,101,661	16,227,953	10,302,132
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	54,770,633	1,189,499	55,960,132	55,960,132	55,358,068	587,435
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,586,021	9,714,697
					Ingresos excedentes ¹	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	-	-	-	-	-	(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	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,586,021	9,714,697
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,586,021	9,714,697
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,586,021	9,714,697
					Ingresos excedentes ¹	

Cuenta Pública 2015
 Instituto Estatal de Educación para Adultos
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 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	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,530,862	-
Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,530,862	-

Cuenta Pública 2015
Instituto Estatal de Educación para Adultos
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	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,530,862	-
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,530,862	-

6 = (3 - 4)



Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	37,764,502	1,137,247	38,901,749	38,901,749	38,542,759	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	13,648,017	506,849	14,154,866	14,154,866	14,151,604	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,429,238	131,988	1,561,226	1,561,226	1,561,226	-
Seguridad Social	2,965,971	57,321	2,908,650	2,908,650	2,897,216	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,627,340	293,828	3,333,512	3,333,512	2,995,995	-
Previsiones	16,021,936	849,559	16,871,495	16,871,495	16,864,718	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	72,000	-	72,000	72,000	72,000	-
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,416,162	228,680	2,187,482	2,187,482	2,187,482	-
Alimentos y Utensilios	1,030,257	128,542	901,715	901,715	901,715	-
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	115,500	430	115,930	115,930	115,930	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	80,871	37,901	42,970	42,970	42,970	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	6,760	6,760	-	-	-	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	760,204	20,005	780,209	780,209	780,209	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	83,611	28,644	54,967	54,967	54,967	-
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	338,959	47,268	291,691	291,691	291,691	-
Servicios Generales						
Servicios Básicos	6,494,287	158,978	6,335,309	6,335,309	6,309,548	-
Servicios de Arrendamiento	657,000	8,513	648,487	648,487	634,107	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,803,006	65,704	1,868,710	1,868,710	1,868,710	-
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,027,315	112,150	1,915,165	1,915,165	1,915,165	-
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	118,000	6,194	124,194	124,194	124,097	-
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	586,004	25,749	611,753	611,753	611,753	-
Servicios de Traslado y Viáticos	963,583	119,447	844,136	844,136	844,136	-
Servicios Oficiales	235,942	4,765	240,707	240,707	240,707	-
Otros Servicios Generales	103,437	21,280	82,157	82,157	70,873	-

Cuenta Pública 2015

Instituto Estatal de Educación para Adultos
 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	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	34,625,767	7,988,514	26,637,253	26,637,253	24,491,073	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	34,625,767	7,988,514	26,637,253	26,637,253	24,491,073	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-

Cuenta Pública 2015

Instituto Estatal de Educación para Adultos
 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)
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefás)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	81,300,718	-	74,061,793	74,061,793	71,530,862	-



Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Gobierno							
Legislación	-	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,530,862		
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Educación	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,530,862		
Protección Social	-	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	-	-	-	-	-	-	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	81,300,718	7,238,925	74,061,793	74,061,793	71,530,862		

Cuenta Pública 2015
 Instituto Estatal de Educación para Adultos
 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)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios						
Sujetos a Reglas de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones						
Prestación de Servicios Públicos	-	-	-	-	-	-
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo						
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos						
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones						
Peniones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)						
Gasto Federalizado	81,300,718	-	7,238,925	74,061,793	71,530,862	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	81,300,718	-	7,238,925	74,061,793	71,530,862	-

Instituto Estatal de Educación para Adultos
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	81,300,718	74,061,793	71,586,021
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	-	-	-
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	81,300,718	74,061,793	71,586,021
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	81,300,718	74,061,793	71,530,862
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	81,300,718	74,061,793	71,530,862
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	-	-	-
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-	-	55,159

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-	-	55,159
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-	-	55,159

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

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

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

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



Instituto Estatal de Infraestructura Educativa

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015



Introducción

FECHA DE CREACIÓN.

El Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos (IN.E.I.E.M.), es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de acuerdo al Decreto número 427 publicado en el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" No. 3940 de fecha 23 de septiembre de 1998, el cual se encuentra sectorizado a la Secretaría de Educación de conformidad con el Periódico Oficial "Tierra y Libertad" No. 5206 de fecha 16 de junio de 2014.

ATRIBUCIONES DEL ORGANISMO.

1. Formular, conducir, normar, regular y evaluar las políticas para la aplicación y mejoramiento de la infraestructura educativa en el Estado, con base en las prioridades y objetivo de desarrollo que establezca el programa correspondiente y que apruebe la Junta de Gobierno.

2. Administrar los recursos, organizar, dirigir y llevar a cabo programas estatales para la construcción, equipamiento, mantenimiento y rehabilitación de los espacios educativos.

3. Validar las propuestas de construcción, rehabilitación y mantenimiento de los espacios educativos que le transmita la Secretaría de Bienestar Social y demás instituciones involucradas con base en las políticas para el logro de los objetivos y prioridades de la planeación nacional y a las normas técnico administrativas del Comité Administrador del Programa Federal de Construcción de Escuelas (CAPFCE) a efecto de que cuando se cuente con los recursos autorizados se tenga un programa de obra debidamente priorizado y validado.

4. Ejercer el presupuesto de acuerdo a las indicaciones de la Secretaría de bienestar Social, que el Gobierno Federal asigne a la construcción de la infraestructura educativa de la Entidad, así como las aportaciones que para el mismo objeto efectúe el Gobierno del Estado, sus ayuntamientos, los sectores social, privado y demás ingresos que obtengan por cualquier otro concepto, atendiendo a criterios de necesidad, equidad, racionalidad y eficiencia.

5. Proporcionar toda clase de asesoría técnica en forma permanente y progresiva, para que las administraciones municipales se fortalezcan y consoliden su participación en la planeación, programación, ejecución y supervisión de la construcción de sus propios espacios educativos, en el nivel de educación básico;

6. Promover acciones para que las administraciones municipales establezcan una unidad técnica dedicada a la ejecución de la obra educativa.

7. Alentar la participación social organizada de las comunidades, en la definición de las características de sus espacios educativos del nivel básico, así como en la supervisión de los recursos destinados a su construcción;

8. Las demás que sean necesarias para el cumplimiento de su objeto y que le señale el Ejecutivo Estatal a través de la Secretaría de Bienestar Social así como las demás que le confieran este Decreto y otras disposiciones normativas aplicables.



MORELOS
PODER EJECUTIVO

Información Contable

CUENTA PÚBLICA
GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS
ENERO - SEPTIEMBRE

2015



Cuenta Pública 2015
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión			Gastos de Funcionamiento	7,793,543	4,675,697
Impuestos	-	-	Servicios Personales	4,223,940	1,985,732
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	287,254	251,391
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	3,282,349	2,438,574
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
			Ayudas Sociales	-	-
			Pensiones y Jubilaciones	-	-
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
			Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
			Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,602,471	6,912,502			
Participaciones y Aportaciones	3,087,961	6,912,502	Participaciones y Aportaciones		
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	5,514,510	-	Participaciones	-	-
			Aportaciones	-	-
			Convenios	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	4,497	2,147			
Ingresos Financieros	4,497	2,147	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Intereses de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-	Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Gastos de la Deuda Pública	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	-	Costo por Coberturas	-	-
			Ayosos Financieros	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	8,606,968	6,914,649	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	-	-
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	-	-
			Inversión Pública		
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	7,793,543	4,675,697
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	813,425	2,238,952



Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.



CONCEPTO	Año	
	2015	2014
ACTIVO		
Activo Circulante		
Derechos y Equivalentes	2,676,775	3,100,405
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	898,798	1,290
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	484	502
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-
Total de Activos Circulantes	3,576,057	3,101,193
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	25,657,558	25,657,558
Bienes Muebles	3,788,958	7,607,450
Activos Intangibles	62,640	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	-	-
Total de Activos No Circulantes	29,509,156	33,265,008
Total del Activo	33,085,213	36,366,201
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	424,508	689,832
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Pasivos Circulantes	424,508	689,832
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Total del Pasivo	424,508	689,832
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	29,454,572	33,265,008
Aportaciones	10,210,083	33,265,008
Donaciones de Capital	19,244,489	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	3,206,133	2,411,361
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	813,425	2,238,952
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,392,708	172,409
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	32,660,705	35,676,369
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	33,085,213	36,366,201



Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,242,122	961,134	PASIVO	-	265,324
Activo Circulante	423,630	898,494	Pasivo Circulante	-	265,324
Efectivo y Equivalentes	423,630	-	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-	265,324
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	897,508	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	986	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Activo No Circulante	3,818,492	62,640	Pasivo No Circulante	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	3,818,492	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	62,640	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	21,464,788	24,480,452
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	19,244,489	23,054,925
			Aportaciones	-	23,054,925
			Donaciones de Capital	19,244,489	-
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,220,299	1,425,527
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	1,425,527
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,220,299	-
			Revalúos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-



Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa 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)
ACTIVO	32,578,267	28,004,065	27,497,119	33,085,213	506,946
Activo Circulante	3,101,192	27,933,143	27,458,278	3,576,057	474,865
Efectivo y Equivalentes	562,504	17,521,411	15,407,140	2,676,775	2,114,271
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,539,190	10,327,055	11,967,447	898,798	1,640,392
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	502	84,677	83,691	484	986
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Activo No Circulante	29,477,075	70,922	38,841	29,509,156	32,081
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	25,657,558	-	-	25,657,558	-
Bienes Muebles	3,819,517	4,499	35,058	3,788,958	30,559
Activos Intangibles	-	66,423	3,783	62,640	62,640
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-	-	-	-	-
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)
 Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.



Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA					
Deuda Interna					
Corto Plazo					
Instituciones de Crédito				-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros				-	-
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral				-	-
Títulos y Valores				-	-
Arrendamientos Financieros				-	-
Subtotal a Corto Plazo					
Largo Plazo					
Instituciones de Crédito				-	-
Deuda Externa					
Títulos y Valores					
Arrendamientos Financieros				-	-
Organismos Financieros Internacionales					
Deuda Bilateral				-	-
Títulos y Valores				-	-
Arrendamientos Financieros				-	-
Subtotal a Largo Plazo					
Otros Pasivos					
				-	424,508
Total Deuda y Otros Pasivos				-	424,508



Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(pesos)
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.



Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	33,265,008	-	-	-	33,265,008
Aportaciones	33,265,008	-	-	-	33,265,008
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	172,409	2,238,952	-	2,411,361
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	2,238,952	-	2,238,952
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	172,409	-	-	172,409
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	33,265,008	172,409	2,238,952	-	35,676,369
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	-	-	-	3,810,436
Aportaciones	23,054,925	-	-	-	23,054,925
Donaciones de Capital	19,244,489	-	-	-	19,244,489
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	2,220,299	813,425	-	3,033,724
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	813,425	-	813,425
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	2,220,299	-	-	2,220,299
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	29,454,572	2,392,708	813,425	-	32,660,705



Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.



Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión					
Origen	8,606,968	6,914,649	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Impuestos	-	-	Origen		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Bienes Muebles	-	-
Derechos	-	-	Otros Orígenes de Inversión	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-			
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	861,453
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	-	-			
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-			
Participaciones y Aportaciones	3,087,961	6,912,502	Bienes Muebles	-	-
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	5,514,510	-	Otras Aplicaciones de Inversión	1,863,350	861,453
Otros Orígenes de Operación	4,497	2,147			
			Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	1,863,350	861,453
Aplicación	7,793,543	4,675,697	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	4,223,940	1,985,732	Origen		
Materiales y Suministros	287,254	251,391	Endeudamiento Neto	-	-
Servicios Generales	3,282,349	2,438,574	Interno	-	-
			Externo	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Otros Orígenes de Financiamiento	-	-
Transferencias al resto del Sector Público	-	-			
Subsidios y Subvenciones	-	-	Aplicación		
Ayudas Sociales	-	-	Servicios de la Deuda	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Interno	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-	Externo	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	-	-
Donativos	-	-			
Transferencias al Exterior	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento		
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,676,775	3,100,405
Convenios	-	-			
Otras Aplicaciones de Operación	-	-	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	2,676,775	3,100,405
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión	813,425	2,238,952			



Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA
EDUCATIVA
ENERO - DICIEMBRE

2015



Cuenta Pública 2015
 Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 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	-	-	4,510,936	687,491	2,378,908	2,378,908
Participaciones y Aportaciones	3,000,000	4,510,936	4,510,936	5,642,635	5,682,690	2,682,690
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	3,054,089	6,054,089	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	3,000,000	7,565,025	10,565,025	6,330,126	8,061,598	5,061,598
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	3,000,000	7,565,025	10,565,025	6,330,126	8,061,598	5,061,598
Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	4,510,936	4,510,936	687,491	2,378,908	2,378,908
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,000,000	3,054,089	6,054,089	5,642,635	5,682,690	2,682,690
Ingresos de Organismos y Empresas	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-
Ingresos derivados de financiamiento	-	-	-	-	-	-
Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
Total	3,000,000	7,565,025	10,565,025	6,330,126	8,061,598	5,061,598
				Ingresos excedentes ¹		



Cuenta Pública 2015
 Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



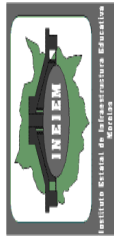
Concepto	Egresos					
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Hacienda	-	-	-	-	-	-
Secretaría de Economía	-	-	-	-	-	-
Secretaría 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.	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126
Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.	-	-	-	-	-	-
Poder Ejecutivo de los Municipios	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126



Cuenta Pública 2015
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa 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



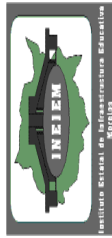
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	4,900,858	3,480,408	8,381,266	7,837,273	7,520,155	543,993
Gasto de Capital	35,453	-	35,453	31,320	31,320	4,133
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126



Cuenta Pública 2015
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa 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)
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	2,133,408	2,280,355	4,413,763	4,233,432	4,231,642	180,331
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,445,220	84,951	1,530,171	1,519,635	1,523,919	10,536
Remuneraciones Adicionales y Especiales	401,450	19,246	382,204	259,994	259,994	122,210
Seguridad Social	140,619	1,722,891	1,863,510	1,850,599	1,844,524	-
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	146,119	491,759	637,878	603,204	603,205	12,911
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	230,281	65,440	295,721	283,251	267,824	12,470
Alimentos y Utensilios	29,741	42,442	72,183	58,726	55,480	13,457
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	7,144	6,055	13,199	12,967	9,871	232
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	-	-	-	-	-	-
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	3,480	29,771	33,251	33,251	29,525	-
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	-	-	-	-	-	-
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	187,516	42,882	144,634	145,853	140,853	1,219
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,400	30,054	32,454	32,454	32,095	-
Servicios Generales						
Servicios Básicos	2,537,169	1,098,794	3,635,963	3,280,988	2,982,086	354,975
Servicios de Arrendamiento	371,466	62,151	309,315	291,780	291,780	17,535
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	208,000	93,506	301,506	278,400	162,400	23,106
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,808,241	781,141	2,589,382	2,346,436	2,166,491	242,946
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	33,246	19,270	52,516	23,864	23,113	28,652
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	28,200	47,752	75,952	70,914	70,102	5,038
Servicios de Traslado y Viáticos	-	-	-	-	-	-
Servicios Oficiales	21,600	48,881	70,481	60,927	59,533	9,554
Otros Servicios Generales	66,416	170,395	236,811	208,667	208,667	-



Cuenta Pública 2015
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa 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	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	-	-	-	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	35,453	35,819	71,272	70,922	69,923	350
Mobiliario y Equipo de Administración	-	4,499	4,499	4,499	4,499	-
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	35,453	31,320	66,773	66,423	65,424	350
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-



Cuenta Pública 2015
 Instituto Estatal de Infraestructura Educativa 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



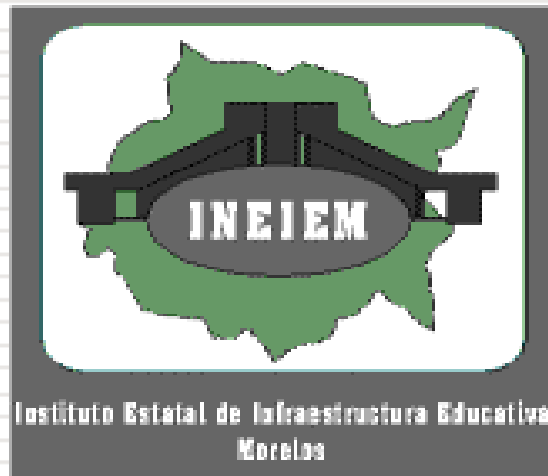
Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)	
Participaciones y Aportaciones							
Participaciones	-	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública							
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126	



Cuenta Pública 2015
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.
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	
Gobierno						
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico						
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores						
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126



Información Programática

CUENTA PÚBLICA
INSTITUTO ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA
EDUCATIVA
ENERO - DICIEMBRE

2015



Cuenta Pública 2015
Instituto Estatal de Infraestructura Educativa 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	
Programas						6 = (3 - 4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	-	-	-	-	-	-
Sujetos a Regías de Operación	-	-	-	-	-	-
Otros Subsidios	-	-	-	-	-	-
Desempeño de las Funciones	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126
Prestación de Servicios Públicos	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126
Provisión de Bienes Públicos	-	-	-	-	-	-
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	-	-	-	-	-	-
Promoción y fomento	-	-	-	-	-	-
Regulación y supervisión	-	-	-	-	-	-
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Específicos	-	-	-	-	-	-
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	-	-	-	-	-	-
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	-	-	-	-	-	-
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	-	-	-	-	-	-
Operaciones ajenas	-	-	-	-	-	-
Compromisos	-	-	-	-	-	-
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	-	-	-	-	-	-
Desastres Naturales	-	-	-	-	-	-
Obligaciones	-	-	-	-	-	-
Pensiones y jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a la seguridad social	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de estabilización	-	-	-	-	-	-
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	-	-	-	-	-	-
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	-	-	-	-	-	-
Gasto Federalizado	-	-	-	-	-	-
Participaciones a entidades federativas y municipios	-	-	-	-	-	-
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	-	-	-	-	-	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	4,936,311	3,480,408	8,416,719	7,868,593	7,551,475	548,126



Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos.
Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015



Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	3,000,000	6,330,126	8,061,598
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	3,000,000	6,330,126	8,061,598
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	-	-	-
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	4,936,311	7,868,593	7,551,475
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	-	-	-
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	4,936,311	7,868,593	7,551,475
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	- 1,936,311	- 1,538,467	510,123

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	- 1,936,311	- 1,538,467	510,123
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	-	-	-
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	- 1,936,311	- 1,538,467	510,123

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

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

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

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



Anexos

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL
INSTITUTO ESTATAL DE INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DE MORELOS (IN.E.I.E.M).
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.**

1. Notas de Desglose.

El Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos (IN.E.I.E.M.), es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Morelos, con personalidad jurídica y patrimonio propio, de acuerdo al Decreto número 427 publicado en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” No. 3940 de fecha 23 de septiembre de 1998, el cual se encuentra sectorizado a la Secretaría de Educación de conformidad con el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” No. 5206 de fecha 16 de junio de 2014.

1.1 Objeto.

I. Formular, conducir, normar, regular y evaluar las políticas para la aplicación y mejoramiento de la infraestructura educativa en el Estado, con base en las prioridades y objetivo de desarrollo que establezca el programa correspondiente y que apruebe la Junta de Gobierno.

II. Administrar los recursos, organizar, dirigir y llevar a cabo programas estatales para la construcción, equipamiento, mantenimiento y rehabilitación de los espacios educativos.

III. Validar las propuestas de construcción, rehabilitación y mantenimiento de los espacios educativos que le transmita la Secretaría de Bienestar Social y demás instituciones involucradas con base en las políticas para el logro de los objetivos y prioridades de la planeación nacional y a las normas técnico administrativas del Comité Administrador del Programa Federal de Construcción de Escuelas (CAPFCE) a efecto de que cuando se cuente con los recursos autorizados se tenga un programa de obra debidamente priorizado y validado.

IV. Ejercer el presupuesto de acuerdo a las indicaciones de la Secretaría de bienestar Social, que el Gobierno Federal asigne a la construcción de la infraestructura educativa de la Entidad, así como las aportaciones que para el mismo objeto efectúe el Gobierno del Estado, sus ayuntamientos, los sectores social, privado y demás ingresos que obtengan por cualquier otro concepto, atendiendo a criterios de necesidad, equidad, racionalidad y eficiencia.

V. Proporcionar toda clase de asesoría técnica en forma permanente y progresiva, para que las administraciones municipales se fortalezcan y consoliden su participación en la planeación, programación, ejecución y supervisión de la construcción de sus propios espacios educativos, en el nivel de educación básico;

VI. Promover acciones para que las administraciones municipales establezcan una unidad técnica dedicada a la ejecución de la obra educativa.

VII. Alentar la participación social organizada de las comunidades, en la definición de las características de sus espacios educativos del nivel básico, así como en la supervisión de los recursos destinados a su construcción;

VIII. Las demás que sean necesarias para el cumplimiento de su objeto y que le señale el Ejecutivo Estatal a través de la Secretaría de Bienestar Social así como las demás que le confieran este Decreto y otras disposiciones normativas aplicables.

1.2 EJERCICIO FISCAL.

El Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos (IN.E.I.E.M.), inicia su ejercicio fiscal en el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre de cada año.

1.3 REGIMEN JURIDICO.

Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público

Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas

Ley del Impuesto sobre la Renta

Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado

Ley General de Infraestructura Física Educativa

Ley de Entrega-Recepción de la Administración Pública del Estado y Municipios de Morelos

Ley de Información Pública, Estadística y Protección de Datos Personales del Estado de Morelos
 Ley de Mejora Regulatoria para el Estado de Morelos
 Ley de Obra Pública y Servicios Relacionados con la Misma del Estado de Morelos
 Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Morelos
 Ley del Servicio Civil del Estado de Morelos
 Ley Estatal de Responsabilidades de los Servidores Públicos
 Ley General de Hacienda del Estado de Morelos
 Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos
 Ley sobre Adquisiciones, Enajenaciones, Arrendamiento y Prestación de Servicios del Poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Morelos.

1.4 CONSIDERACIONES FISCALES.

El régimen fiscal del Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos (IN.E.I.E.M.), es el correspondiente a las Personas Morales con Fines no Lucrativos, cuya finalidad no es obtener una ganancia económica o lucro, de conformidad con la Ley de Impuesto sobre la Renta.

Dicho lo anterior, el IN.E.I.E.M., solo tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Retenido a terceros, así como exigir documentación al pago, así como algunas obligaciones Estatales.

1.5 BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros del Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos (IN.E.I.E.M.), son elaborados con base en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Presupuesto Contabilidad y Gasto Publico del Estado de Morelos, así como los lineamientos y normatividad aplicable del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), sujetándose todos estos a los criterios de utilidad, relevancia, comprensibilidad y comparación, así como los atributos asociados de oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad, suficiencia y posibilidad de predicción relativa, con la finalidad de cumplir lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental.

1.6 POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVA.

Los Estados Financieros elaborados al 31 de Diciembre del 2015 del Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos (IN.E.I.E.M.), se encuentran reflejados en pesos mexicanos, elaborados de conformidad a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por la CONAC así como a las Normas de Información Financiera.

Para la clasificación y registro de las operaciones presupuestarias y contables, estas fueron alineadas al clasificador por objeto del gasto, clasificador por tipo de gasto, clasificador funcional del gasto, y clasificador por rubro de ingresos, pronunciado por la Secretaria de Finanzas del Gobierno del Estado de Morelos, armonizando al plan de cuentas presentado por la CONAC.

1.7 INFRAESTRUCTURA FISICA.

Con la finalidad de cumplir con las obligaciones y objetivos señalados en su marco jurídico administrativo del Instituto Estatal de Infraestructura Educativa de Morelos (IN.E.I.E.M.) cuenta con un bien inmueble para el desarrollo de las mismas, con las siguientes especificaciones:

SUPERFICIE	AREAS	CONSTRUCCION	VALOR
12,270.97m2	8 AREAS	1942.80m2	\$25,657,558.00

2 Notas de Desglose

2.2 Notas a los Estados de Situación Financiera.

Activo.

Efectivo y Equivalente.

Los recursos con los que cuenta el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa Morelos (IN.E.I.E.M), para el desarrollo de sus funciones así como para el pago de los honorarios del personal de supervisión; provienen directamente del Estado (Gasto Corriente) así como de la Federación (Fondo, Programa o Convenio), dichos fondos son depositados en cuentas bancarias dando un monto total de **\$2,676,775.37** (*Dos millones seiscientos setenta y seis mil setecientos setenta y cinco pesos 37/100 M.N.*); el cual se encuentra compuesto de la siguiente forma:

FONDO, PROGRAMA O CONVENIO	DATOS DE LA CUENTA BANCARIA	
	NÚMERO DE CUENTA	MONTO
EFFECTIVO		\$3,000.00
GASTO CORRIENTE- BANAMEX	4010-9953	\$404,372.62
ESCUELAS DIGNAS 2014- BANAMEX	40105-1747	\$23,568.35
DIAGNOSTICOS TECNICOS- BANAMEX	40105-1755	\$39,653.00
ESCUELAS DE EXCELENCIA PARA ABATIR EL REZAGO EDUCATIVO 2014-2015- BANAMEX	70088-77526	\$29,792.90
GASTO CORRIENTE- BANAMEX	107819-6455	\$24,989.79
ESCUELAS DIGNAS 2015- BANAMEX	70082-263045	\$21,541.54
FAM POTENCIADO	7009 480616	\$2,129,857.17

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalente

El Instituto Estatal de Infraestructura Educativa Morelos (IN.E.I.E.M), concentra los derechos a favor del organismo por inversiones, deudores y otros derechos, dando un importe de los conceptos de **\$898,797.79** (*Ochocientos noventa y ocho mil setecientos noventa y siete pesos 79/100 M.N.*), concentrándolos de la siguiente manera:

Nombre	Monto
INVERSIONES FINANCIERA DE CORTO PLAZO	\$292,942.26
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$407,712.40
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$182,071.80
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	\$16,071.33

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Las inversiones que se han realizado en años anteriores respecto a los bienes muebles e inmuebles, representan en el transcurso del tiempo, un gasto que no es susceptible de recuperación.

Bienes Inmuebles.

La Propiedad que ocupa el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa Morelos (IN.E.I.E.M), es un bien inmuebles adscrito al Gobierno del Estado de Morelos consta de 12,270.97 metros cuadrados (m2), con una superficie construida de 1,942.80 m2 dividido en ocho áreas incluyendo estacionamiento y áreas verdes, con un valor aproximado de:

Nombre	Monto
TERRENO CON SUPERFICIE TOTAL DE 12,270.97 m2	\$ 25,657,558

Bienes Muebles.

El valor histórico de los bienes muebles que cuenta el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa Morelos (IN.E.I.E.M), asciende a la cantidad de **\$3,788, 958.36** (*Tres millones setecientos Ochenta y ocho mil novecientos cincuenta y ocho pesos 36/100 M.N*), los cuales se integran de la siguiente manera:

Nombre	Monto
Mobiliario y Equipo de Administración	\$2,774,955.05
Equipo de Transporte	\$374,232.20
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas.	\$639,771.11

Activos Intangibles.

Los activos intangibles están constituidos por la compra de softwares (Patentes, Marcas y Derechos), mismos que fueron adquiridos por el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa Morelos (IN.E.I.E.M), por la cantidad de **\$62,640.00** (*Sesenta y dos mil seiscientos cuarenta pesos 00/100 M.N.*):

Nombre	Monto
MARCAS	\$ 62,640.00

PASIVOS.

Pasivo Circulante.

El pasivo circulante de **\$424,507.97** (*Cuatrocientos veinticuatro mil quinientos siete pesos 97/100 M.N*), se encuentra constituido de las Cuentas por Pagar a Corto Plazo, los cuales son los compromisos adquiridos con los proveedores y obligaciones a cargo del Instituto Estatal de Infraestructura Educativa Morelos (IN.E.I.E.M), como son el pago del personal activo, prestación de servicios para la operación del mismo, así como la provisión de los impuestos sobre la renta y obligaciones consolidadas del personal administrativo para el impuesto sobre nómina entre otras.

Nombre	Monto
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$20,695.95
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$304,375.79
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$32,653.52

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$66,782.71
---------------------------------------	-------------

3 Notas de Desglose

3.1 Notas al Estado de Actividades.

Ingresos de Gestión.

Del presupuesto autorizado para el ejercicio fiscal 2015 para el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa Morelos (IN.E.I.E.M), al mes de Diciembre del 2015, suma un total de **\$8,602,470.89** (*Ocho millones seiscientos dos mil cuatrocientos setenta pesos 89/100 M.N.*); los cuales se integran de la siguiente manera:

Nombre	Monto
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	
CONVENIOS	\$3,087,960.94
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES , SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PUBLICO	\$5,514,509.95

Por otro lado, se cuenta con Ingresos Financieros por un monto de **\$4,496.90** (*Cuatro mil cuatrocientos noventa y seis pesos 90/100 M.N.*), estos generados por el manejo de cuentas así como los rendimientos de las cuentas bancarias BANAMEX.

INGRESOS FINANCIEROS	
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$4,496.90

Gastos y Otras Pérdidas.

El Instituto Estatal de Infraestructura Educativa Morelos (IN.E.I.E.M), dentro de su ámbito de trabajo, cuenta con gastos devengados para el funcionamiento del mismo como lo son servicios personales; materiales y suministros así como servicios generales, cubriendo los pagos y gastos generales del instituto, que ascienden a un monto de **\$7,793,542.85** (*Siete millones setecientos noventa y tres mil quinientos cuarenta y dos pesos 85/100 M.N.*), al 31 de Diciembre del 2015, concentrándolos de la siguiente manera:

Nombre	Monto
SERVICIOS PERSONALES	\$4,223,939.85
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$287,253.61
SERVICIOS GENERALES	\$3,282,349.39

Gobierno del Estado de Morelos
Cuenta Pública Consolidada
De las Entidades Paraestatales
Cuernavaca, Morelos a 29 de enero de 2016

