



**VISIÓN  
MORELOS**



**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

# CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA

CUARTO TRIMESTRE 2015

CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARAESTATALES

PARTE 3

TOMO 7





**MORELOS**  
PODER EJECUTIVO

# CONSOLIDACIÓN ENTIDADES PARA ESTATALES (Parte 3)





# Índice

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

|  |     |
|--|-----|
| ➤ Instituto Morelense de Radio y Televisión.                               | 1   |
| ➤ Instituto Morelense para el Financiamiento del Sector Productivo.        | 49  |
| ➤ Instituto de Servicios Registrales y Catastrales del Estado de Morelos.  | 87  |
| ➤ Museo Morelense de Arte Popular.   | 125 |
| ➤ Operador de Carreteras de Cuota.   | 183 |
| ➤ Sistema para el Desarrollo Integral de la Familia del Estado de Morelos. | 235 |
| ➤ Servicios de Salud de Morelos.   | 289 |
| ➤ Universidad Politécnica del Estado de Morelos.                           | 343 |
| ➤ Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos.                   | 393 |
| ➤ Universidad Tecnológica Emiliano Zapata.                                 | 443 |
| ➤ Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos.               | 493 |







# Servicios de Salud Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS  
4to TRIMESTRE | 2015



## INTRODUCCIÓN

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





# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS  
4to TRIMESTRE | 2015



| Concepto   | 2015          | 2014          | Concepto  | 2015          | 2014          |
|--|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |               |               | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |               |               |
| Ingresos de la Gestión   |               |               | Gastos de Funcionamiento  | 2,916,536,019 | 3,303,634,706 |
| Impuestos  | 39,073,465    | 48,427,533    | Servicios Personales  | 2,086,559,073 | 1,904,177,556 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -             | -             | Materiales y Suministros  | 401,941,882   | 759,732,748   |
| Contribuciones de Mejoras  | -             | -             | Servicios Generales   | 428,035,064   | 639,724,402   |
| Derechos   | -             | -             | <b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                      | 30,595,292    | 9,618,211     |
| Productos de Tipo Corriente  | -             | -             | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                          | -             | -             |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -             | -             | Transferencias al Resto del Sector Público  | -             | -             |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 39,073,465    | 48,427,533    | Subsidios y Subvenciones  | 4,905,997     | 7,483,136     |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos                             | -             | -             | Ayudas Sociales   | 25,689,295    | 2,135,075     |
| Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                  | -             | -             | Pensiones y Jubilaciones  | -             | -             |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> | 2,903,725,988 | 3,462,707,012 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                      | -             | -             |
| Participaciones y Aportaciones   | 2,889,508,998 | 3,172,110,070 | Transferencias a la Seguridad Social  | -             | -             |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas  | 14,216,990    | 290,596,942   | Donativos   | -             | -             |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>   | 63,966,254    | 9,528,922     | Transferencias al Exterior  | -             | -             |
| Ingresos Financieros   | 2,959,007     | 8,653,585     | <b>Participaciones y Aportaciones</b>   | -             | -             |
| Incremento por Variación de Inventarios  | -             | -             | Participaciones   | -             | -             |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia               | -             | -             | Aportaciones  | -             | -             |
| Disminución del Exceso de Provisiones  | 61,007,247    | 875,337       | Convenios   | -             | -             |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | -             | -             | <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>                   | -             | -             |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | 3,006,765,707 | 3,520,663,467 | Intereses de la Deuda Pública   | -             | -             |
|  |               |               | Comisiones de la Deuda Pública  | -             | -             |
|  |               |               | Gastos de la Deuda Pública  | -             | -             |
|  |               |               | Costo por Coberturas  | -             | -             |
|  |               |               | Apoyos Financieros  | -             | -             |
|  |               |               | <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>                                    | 7,949,553     | 16,922,079    |
|  |               |               | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 7,949,553     | 16,922,079    |
|  |               |               | Provisiones   | -             | -             |
|  |               |               | Disminución de Inventarios  | -             | -             |
|  |               |               | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | -             | -             |
|  |               |               | Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | -             | -             |
|  |               |               | Otros Gastos  | -             | -             |
|  |               |               | <b>Inversión Pública</b>  | -             | -             |
|  |               |               | Inversión Pública no Capitalizable  | -             | -             |
|  |               |               | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | 2,955,080,864 | 3,330,174,996 |
|  |               |               | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                                | 51,684,843    | 190,488,471   |

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

| CONCEPTO  | Año                  |                      |
|---|----------------------|----------------------|
|   | 2015                 | 2014                 |
| <b>ACTIVO</b>   |                      |                      |
| <b>Activo Circulante</b>  |                      |                      |
| Efectivo y Equivalentes   | 269,352,362          | 289,386,420          |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes  | 232,652,996          | 565,969,057          |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios   | 6,670,129            | 6,719,263            |
| Inventarios   | 27,141,029           | 27,141,029           |
| Almacenes   | 80,360,961           | 97,817,206           |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                           | -                    | -                    |
| Otros Activos Circulantes   | -                    | -                    |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>   | <b>616,177,477</b>   | <b>987,032,975</b>   |
| <b>Activo No Circulante</b>   |                      |                      |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   | -                    | -                    |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                            | -                    | -                    |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                       | 147,916,975          | 146,056,974          |
| Bienes Muebles  | 1,151,803,000        | 1,024,133,479        |
| Activos Intangibles   | 3,011,300            | 1,126,805            |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                          | -                    | -                    |
| Activos Diferidos   | 24,871,632           | 16,922,079           |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                        | 148,843              | 27,872,359           |
| Otros Activos no Circulantes  | -                    | -                    |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>  | <b>1,278,008,486</b> | <b>1,182,267,538</b> |
| <b>Total del Activo</b>   | <b>1,894,185,963</b> | <b>2,169,300,513</b> |
| <b>PASIVO</b>   |                      |                      |
| <b>Pasivo Circulante</b>  |                      |                      |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | -                    | -                    |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  | -                    | -                    |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | -                    | -                    |
| Títulos y Valores a Corto Plazo   | -                    | -                    |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | -                    | -                    |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | -                    | -                    |
| Provisiones a Corto Plazo   | -                    | -                    |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   | -                    | -                    |
| <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>279,146,690</b>   | <b>584,483,612</b>   |
| <b>Pasivo No Circulante</b>   |                      |                      |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                    | -                    |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                    | -                    |
| Deuda Pública a Largo Plazo   | -                    | -                    |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                    | -                    |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | -                    | -                    |
| Provisiones a Largo Plazo   | -                    | -                    |
| <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>Total del Pasivo</b>   | <b>279,146,690</b>   | <b>584,483,612</b>   |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                      |                      |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>63,541,544</b>    | <b>38,057,284</b>    |
| Aportaciones  | -                    | -                    |
| Donaciones de Capital   | 2,006,647            | 11,384,168           |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 65,548,191           | 49,441,452           |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>1,551,497,729</b> | <b>1,546,759,617</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 51,684,843           | 190,488,471          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 1,782,212,646        | 1,591,767,772        |
| Revaluos  | -                    | -                    |
| Reservas  | -                    | -                    |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 282,399,760          | 235,496,626          |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| Resultado por Posición Monetaria  | -                    | -                    |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | -                    | -                    |
| <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>   | <b>1,615,039,273</b> | <b>1,584,816,901</b> |
| <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                             | <b>1,894,185,963</b> | <b>2,169,300,513</b> |

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

| Concepto  | Origen             | Aplicación         | Concepto  | Origen             | Aplicación         |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>406,528,567</b> | <b>131,414,017</b> | <b>PASIVO</b>   |                    | <b>305,336,922</b> |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>370,855,498</b> |                    | <b>Pasivo Circulante</b>  |                    | <b>305,336,922</b> |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 20,034,058         |                    | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   |                    | 305,336,922        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 333,316,061        |                    | Documentos por Pagar a Corto Plazo  |                    | -                  |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 49,134             |                    | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             |                    | -                  |
| Inventarios   | -                  |                    | Títulos y Valores a Corto Plazo   |                    | -                  |
| Almacenes   | 17,456,245         |                    | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   |                    | -                  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -                  |                    | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            |                    | -                  |
| Otros Activos Circulantes                                     | -                  |                    | Provisiones a Corto Plazo   |                    | -                  |
|   | -                  |                    | Otros Pasivos a Corto Plazo   |                    | -                  |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>35,673,069</b>  | <b>131,414,017</b> | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                    |                    |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                  |                    | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   |                    | -                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                  |                    | Documentos por Pagar a Largo Plazo  |                    | -                  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 1,860,001          |                    | Deuda Pública a Largo Plazo   |                    | -                  |
| Bienes Muebles  | 127,669,521        |                    | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   |                    | -                  |
| Activos Intangibles   | 1,884,495          |                    | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         |                    | -                  |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 7,949,553          |                    | Provisiones a Largo Plazo   |                    | -                  |
| Activos Diferidos   | 27,723,516         |                    |   |                    |                    |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                  |                    | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | <b>215,929,134</b> | <b>185,706,762</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                  |                    | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>25,484,260</b>  |                    |
|   |                    |                    | Aportaciones  | 9,377,521          |                    |
|   |                    |                    | Donaciones de Capital   | 16,106,739         |                    |
|   |                    |                    | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | -                  |                    |
|   |                    |                    | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>190,444,874</b> | <b>185,706,762</b> |
|   |                    |                    | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | -                  | 138,803,628        |
|   |                    |                    | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 190,444,874        | -                  |
|   |                    |                    | Revalúos  | -                  | -                  |
|   |                    |                    | Reservas  | -                  | -                  |
|   |                    |                    | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -                  | 46,903,134         |
|   |                    |                    | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> |                    |                    |
|   |                    |                    | Resultado por Posición Monetaria  | -                  | -                  |
|   |                    |                    | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | -                  | -                  |

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

| Concepto  | 1                    | 2                     | 3                     | 4                    | Variación del Periodo (4-1) |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------------|
|   | Saldo Inicial        | Cargos del Periodo    | Abonos del Periodo    | Saldo Final          |                             |
|   |                      |                       |                       | 4=(1+2-3)            | (4-1)                       |
| <b>ACTIVO</b>   | <b>2,169,300,515</b> | <b>16,502,167,259</b> | <b>16,777,281,811</b> | <b>1,894,185,963</b> | <b>275,114,552</b>          |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>987,032,976</b>   | <b>16,362,071,231</b> | <b>16,732,926,730</b> | <b>616,177,477</b>   | <b>370,855,499</b>          |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 289,386,420          | 12,655,152,267        | 12,675,186,325        | 269,352,362          | 20,034,058                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 565,969,057          | 3,297,825,421         | 3,631,141,482         | 232,652,996          | 333,316,061                 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 6,719,263            | 376,292               | 425,426               | 6,670,129            | 49,134                      |
| Inventarios   | 27,141,029           | -                     | -                     | 27,141,029           | -                           |
| Almacenes   | 97,817,207           | 408,717,251           | 426,173,497           | 80,360,961           | 17,456,246                  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -                    | -                     | -                     | -                    | -                           |
| Otros Activos Circulantes                                     | -                    | -                     | -                     | -                    | -                           |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>1,182,267,539</b> | <b>140,096,028</b>    | <b>44,355,081</b>     | <b>1,278,008,486</b> | <b>95,740,947</b>           |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                    | -                     | -                     | -                    | -                           |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                    | -                     | -                     | -                    | -                           |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 146,056,975          | 1,860,000             | -                     | 147,916,975          | 1,860,000                   |
| Bienes Muebles  | 1,024,133,479        | 127,669,521           | -                     | 1,151,803,000        | 127,669,521                 |
| Activos Intangibles   | 1,126,805            | 1,884,495             | -                     | 3,011,300            | 1,884,495                   |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 16,922,079           | -                     | 7,949,553             | 24,871,632           | 7,949,553                   |
| Activos Diferidos   | 27,872,359           | 8,682,012             | 36,405,528            | 148,843              | 27,723,516                  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                    | -                     | -                     | -                    | -                           |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                    | -                     | -                     | -                    | -                           |

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

| Denominación de las Deudas |   | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|----------------------------|---|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>       |   |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>       |   |                        |                             |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>         |   |                        |                             |                           |                         |
|                            | Instituciones de Crédito                                  |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Deuda Externa</b>       |   |                        |                             |                           |                         |
|                            | Títulos y Valores<br>Arrendamientos Financieros           |                        |                             | -                         | -                       |
|                            | Organismos Financieros Internacionales<br>Deuda Bilateral |                        |                             | -                         | -                       |
|                            | Títulos y Valores<br>Arrendamientos Financieros           |                        |                             | -                         | -                       |
|                            | <b>Subtotal a Corto Plazo</b>                             |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Largo Plazo</b>         |   |                        |                             |                           |                         |
|                            | Instituciones de Crédito                                  |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Deuda Externa</b>       |   |                        |                             |                           |                         |
|                            | Títulos y Valores<br>Arrendamientos Financieros           |                        |                             | -                         | -                       |
|                            | Organismos Financieros Internacionales<br>Deuda Bilateral |                        |                             | -                         | -                       |
|                            | Títulos y Valores<br>Arrendamientos Financieros           |                        |                             | -                         | -                       |
|                            | <b>Subtotal a Largo Plazo</b>                             |                        |                             | -                         | -                       |
|                            | <b>Otros Pasivos</b>                                      |                        |                             | 584,483,612               | 279,146,690             |
|                            | <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>                        |                        |                             | <b>584,483,612</b>        | <b>279,146,690</b>      |

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

## **PASIVOS CONTINGENTES**

### **SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS**

Servicios de Salud de Morelos tiene juicios en contra pendientes de resolver principalmente laborales, como resultado del curso normal de sus operaciones. Tales juicios involucran incertidumbres y en algunos casos, es posible que los mismos se resuelvan en contra del Organismo por lo que al 31 de diciembre de 2015, no se tiene registrado un pasivo contingente.

| Concepto  | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL                |
|---|---|---|--|------------------------------|----------------------|
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>           | -                                       | <b>235,496,626</b>  | <b>46,903,134</b>                                  | -                            | <b>282,399,760</b>   |
| <b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>                   | <b>38,057,284</b>                       | -   | -  | -                            | <b>38,057,284</b>    |
| Aportaciones  | 11,384,168                              | -   | -  | -                            | 11,384,168           |
| Donaciones de Capital   | 49,441,452                              | -   | -  | -                            | 49,441,452           |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | -                                       | -   | -  | -                            | -                    |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | <b>1,591,767,772</b>  | <b>190,488,471</b>                                 | -                            | <b>1,782,256,243</b> |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 190,488,471  | -                            | 190,488,471          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 1,591,767,772   | -  | -                            | 1,591,767,772        |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -                    |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -                    |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>        | <b>38,057,284</b>                       | <b>1,356,271,146</b>  | <b>190,488,471</b>                                 | -                            | <b>1,584,816,901</b> |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>     | <b>25,484,260</b>                       | -   | -  | -                            | <b>25,484,260</b>    |
| Aportaciones  | 9,377,521                               | -   | -  | -                            | 9,377,521            |
| Donaciones de Capital   | 16,106,739                              | -   | -  | -                            | 16,106,739           |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | -                                       | -   | -  | -                            | -                    |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | <b>190,444,874</b>  | <b>51,684,843</b>                                  | -                            | <b>242,129,717</b>   |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 51,684,843   | -                            | 51,684,843           |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 190,444,874   | -  | -                            | 190,444,874          |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -                    |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -                    |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>              | <b>63,541,544</b>                       | <b>1,546,716,020</b>  | <b>4,781,709</b>                                   | -                            | <b>1,615,039,273</b> |

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

| Concepto   | 2015          | 2014          | Concepto   | 2015        | 2014        |
|--|---------------|---------------|--|-------------|-------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>  |               |               | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                    |             |             |
| <b>Origen</b>  |               |               | <b>Origen</b>  | 59,695,115  | -           |
| Impuestos  | 3,006,765,707 | 3,520,663,467 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | -           | -           |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -             | -             | Bienes Muebles   | -           | -           |
| Contribuciones de mejoras  | -             | -             | Otros Orígenes de Inversión  | 59,695,115  | -           |
| Derechos   | -             | -             |  |             |             |
| Productos de Tipo Corriente  | -             | -             | <b>Aplicación</b>  | 131,414,016 | -           |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | 39,073,465    | 48,427,533    | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 1,860,000   | -           |
| 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 | -             | -             | Bienes Muebles   | 127,669,521 | -           |
| Participaciones y Aportaciones   | 2,889,508,998 | 3,172,110,070 | Otras Aplicaciones de Inversión  | 1,884,495   | -           |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas  | 14,216,990    | 290,596,942   |  |             |             |
| Otros Orígenes de Operación  | 63,966,254    | 9,528,922     | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                 | -           | 71,718,901  |
|  |               |               | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                |             |             |
| <b>Aplicación</b>  | 2,955,080,864 | 3,330,174,996 | <b>Origen</b>  |             |             |
| Servicios Personales   | 2,086,559,073 | 1,904,177,556 | Endeudamiento Neto   | -           | -           |
| Materiales y Suministros   | 401,941,882   | 759,732,748   | Interno  | -           | -           |
| Servicios Generales  | 428,035,064   | 639,724,402   | Externo  | -           | -           |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | -             | -             | Otros Orígenes de Financiamiento   | -           | -           |
| Transferencias al resto del Sector Público   | -             | -             |  |             |             |
| Subsidios y Subvenciones   | 4,905,997     | 7,483,136     | <b>Aplicación</b>  |             |             |
| Ayudas Sociales  | 25,689,295    | 2,135,075     | Servicios de la Deuda  | -           | -           |
| Pensiones y Jubilaciones   | -             | -             | Interno  | -           | -           |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | -             | -             | Externo  | -           | -           |
| Transferencias a la Seguridad Social   | -             | -             | Otras Aplicaciones de Financiamiento   | -           | -           |
| Donativos  | -             | -             |  |             |             |
| Transferencias al Exterior   | -             | -             | <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>            | -           | -           |
| Participaciones  | -             | -             |  |             |             |
| Aportaciones   | -             | -             | <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | 20,034,058  | 190,488,471 |
| Convenios  | -             | -             |  |             |             |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 7,949,553     | 16,922,079    |  |             |             |
|  |               |               | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>            | 289,386,420 | 98,897,949  |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>   | 51,684,843    | 190,488,471   | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>             | 269,352,362 | 289,386,420 |

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  
CUENTA PÚBLICA 4TO TRIMESTRE 2015  
a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**Activo**
**Efectivo y equivalentes de Efectivo**

Al cierre del mes de Diciembre del 2015 el saldo en la cuenta de Bancos es de \$269,301,501.77 para las diversas actividades de Servicios de Salud de Morelos y pago de pasivos, es importante mencionar que se abren cuentas bancarias productivas específicas para la recepción y administración de los recursos, debido a las necesidades del Organismo, las inversiones son a corto plazo en Fondos Gubernamentales denominados NTEGUB . Las principales cuentas que integran el saldo son las siguientes:

| <b>CUENTA BANCARIA</b>   | <b>SALDO</b>          |
|--|-----------------------|
| CTA.0264476595 RAMO 33 2015  | 97,148,493.32         |
| CTA.0230583162 APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD SS 2014                                    | 66,276,751.96         |
| CTA.0264476634 AFASPE 2015   | 12,850,515.47         |
| CTA.0887714007 ANEXO 29 PROGRAMA DE APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD DE SERVICIOS DE SALUD | 11,484,950.78         |
| CTA.0862799065 PROG. DESARROLLO HUM OPORTUNIDADES 2013                                     | 5,643,831.24          |
| CTA.0264476607 REPSS 2015  | 5,275,269.83          |
| CTA.4053386512 SERVICIOS PERSONALES FEDERAL 2012   | 5,020,708.40          |
| CTA.210881404 OPORTUNIDADES 2014   | 4,086,643.64          |
| CTA.0419496030 COMPE. SERV. INTEREST. SEGURO POPULAR NUEVA                                 | 3,913,522.56          |
| CTA.6185279594 INTERCUENTA CAPITULO 1000 ESTATAL   | 3,691,054.35          |
| CTA.0264476586 SERVICIOS PERSONALES FEDERAL 2015   | 3,588,420.30          |
| CTA.215885564 RECURSOS ESTATALES 2014  | 2,982,992.90          |
| CTA.0853383538 NOMINA PROG.OPORTUNIDADES 2013  | 2,760,801.39          |
| CTA.215885546 NOMINA REPSS Y PRECARIOS 2014  | 2,387,956.89          |
| CTA.215885555 NOMINA OPORTUNIDADES 2014  | 2,040,980.77          |
| CTA.0415605535 GASTOS CATASTROFICOS 2007 NUEVA   | 2,040,684.81          |
| CTA.0264476643 PROGRAMA UNIDADES MEDICAS MOVILES (CARAVANAS FIJAS 2015)                    | 2,032,604.45          |
| CTA.0288526889 PREVENCION Y TRATAMIENTO DE LAS ADICCIONES 2015                             | 1,960,149.89          |
| CTA.0210881310 RAMO 33 FASSA 2014  | 1,820,981.14          |
| CTA.0264476689 PROVISION PARA EL SECTOR SALUD 2015   | 1,692,749.63          |
| CTA.0264476625 RECURSOS ESTATALES 2015   | 1,511,850.06          |
| CTA.0271588133 FASSC COPRISEM 2015   | 1,482,669.61          |
| CTA.0853355861 OPORTUNIDADES 2012  | 1,403,761.15          |
| CTA.0853360883 OTROS INGRESOS  | 1,262,298.14          |
| CTA.210881374 ASE 2014   | 1,222,094.80          |
| CTA.0853355151 ASE 2013 APORTACION SOLIDARIA ESTATAL                                       | 1,159,738.67          |
| CTA.880094287 REPSS 2013   | 1,153,911.94          |
| CTA.0853359403 CUOTAS DE REC.CONCENTRADORA   | 1,139,221.67          |
| CTA.0853353643 CARAVANAS CONTINGENCIAS 2012  | 1,075,740.43          |
| CTA.210881392 CARAVANAS CONTINGENCIAS 2014   | 1,069,326.91          |
| OTRAS CUENTAS MENORES  | 18,120,824.67         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>269,301,501.77</b> |

- 1.- Las Cuentas Bancarias vigentes corresponden a la Institución Financiera Banorte.
- 2.- Las Cuentas Bancarias de los Servicios de Salud de Morelos son de tipo Productivas y Mancomunadas.
- 3.- Los rendimientos bancarios generados por las Cuentas Bancarias Productivas durante el cuarto trimestre 2015 (Octubre-Diciembre 2015) ascienden a la cantidad de \$267,458.50 (Doscientos sesenta y siete mil cuatrocientos cincuenta y ocho pesos 50/100 M.N.).
- 4.- La Tasa Neta Promedio de la Cuenta Productiva es de 13.92% del Cete y el indicador del Cete a 28 días es de 3.25%, resultando una Tasa Neta Promedio del 0.4524%.

### CONTRATOS DE INVERSIÓN

- 5.- Se invierten algunas de las Cuentas Productivas ligadas a los Contratos de Inversión, estos Contratos se invierten en Fondos Gubernamentales denominados NTEGUB, son inversiones no sujetas a retención de impuestos y que cuentan con Liquidez Gubernamental diaria y sin riesgo financiero.
- 6.- La Tasa anual Promedio del Rendimiento de la Inversión es de 3.03%
- 7.- Se invirtió un Contrato de Inversión durante el cuarto trimestre 2015 (octubre-diciembre 2015).
- 8.- Los intereses bancarios generados por los Contratos de Inversión durante el cuarto trimestre 2015 (octubre-diciembre 2015) ascienden a la cantidad de \$143,855.17 (Ciento cuarenta y tres mil ochocientos cincuenta y cinco pesos 17/100 M.N.).
- 9.- El total de los rendimientos bancarios generados por las Cuentas Bancarias Productivas más los intereses bancarios generados por los Contratos de Inversión durante el cuarto trimestre 2015 (octubre-diciembre 2015) ascienden a la cantidad de \$411,313.67 (Cuatrocientos once mil trescientos trece pesos 67/100 M.N.).

### Derecho a recibir Efectivo o Equivalentes

Los Derechos a recibir en efectivo o equivalentes a corto plazo al 31 de Diciembre de 2015 se integran de la manera siguiente. -

|   | <u>2015</u>           |
|---|-----------------------|
| Cuentas por cobrar  | 216,342,470.32        |
| Deudores Diversos   | 16,310,525.38         |
| Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Efectivo a Corto Plazo | 0                     |
| SUB TOTAL   | 232.652,995.70        |
| ( - ) Cuentas de dudosa recuperación                                      | 0                     |
| <b>TOTAL</b>  | <b>232.652,995.70</b> |

| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO              |  |                       | ANTIGÜEDAD            |                      |
|---|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| DEUDOR  | RECURSO  | SALDO                 | CORRIENTE             | 365 DIAS             |
| REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD | AÑOS ANTERIORES SERVICIOS INTERESTATALES         | 30,196,603.52         |                       | 30,196,603.52        |
| GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS                | AÑOS ANTERIORES                                  | 4,388,553.93          |                       | 4,388,553.93         |
| GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS                | MULTAS COPRISEM                                  | 50,974.00             | 50,974.00             |                      |
| GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS                | AFASPE   | 2,749,999.19          | 2,749,999.19          |                      |
| GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS                | RENDIMIENTOS 2014 GENERADOS EN GOBIERNO          | 8,760.70              | 8,760.70              |                      |
| UNIDADES HOSPITALARIAS                        | CUOTAS DE RECUPERACION                           | 584,227.64            | 515,789.68            |                      |
| REGIMEN ESTATAL DE PROTECCIÓN SOCIAL EN SALUD | CUOTA SOCIAL Y ASF                               | 151,897,778.50        | 109,187,797.38        |                      |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR                      | OTRAS CUENTAS POR COBRAR                         | 4,541,572.84          |                       | 4,610,010.80         |
| SECRETARIA DE SALUD                           | FONDO DE PREVISION DEL 2% (FIDEICOMISO DEL SPSS) | 21,924,000.00         |                       | 21,924,000.00        |
| GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS                | PROVISIONES PARA EL SECTOR SALUD                 |                       | 42,709,981.12         |                      |
|   | <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>                  | <b>216,342,470.32</b> | <b>155,223,302.07</b> | <b>61,119,168.25</b> |

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

El saldo de la cuenta de Deudores Diversos asciende a \$16,310,525.38 derivado principalmente de ministraciones a Hospitales y Jurisdicciones por comprobar correspondientes al mes de Noviembre y Diciembre, del fondeo financiero para el pago de nominas del Programa de Dengue, así como por los gastos a comprobar menores.

### Inventarios Bienes en Tránsito

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

### Almacén

Las existencias en el almacén al 31 de Diciembre del 2015 por un importe de \$80,360,961.46, se integran de los bienes de consumo y bienes muebles adquiridos por las diferentes fuentes de financiamiento, para los distintos centros de trabajo, de acuerdo al siguiente desglose:

| CONCEPTO  | IMPORTE              |
|---|----------------------|
| PRODUCTOS QUIMICOS FARMACEUTICOS Y DE LABORATORIO             | 66,207,057.73        |
| VESTUARIO BLANCOS PENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPORTIVOS | 8,208,631.68         |
| ACTIVOS FIJOS   | 5,771,717.07         |
| HERRAMIENTAS REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO    | 105,212.08           |
| OTROS CONCEPTOS   | 68,342.90            |
| <b>TOTAL ALMACEN</b>  | <b>80,360,961.46</b> |

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

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Al 31 de Diciembre de 2015, este rubro se integra de la siguiente manera:

| CONCEPTO  | IMPORTE                 |
|---|-------------------------|
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso | 147,916,975.00          |
| Bienes Muebles  | 1,151,803,000.08        |
| Activos Intangibles   | 3,011,300.50            |
| <b>SUBTOTAL</b>   | <b>1,302,731,275.58</b> |
| Activos Diferidos   | 148,843.00              |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1,302,880,118.58</b> |
| (-) Depreciación acumulada                                    | 24,871,632.37           |
| <b>GRAN TOTAL</b>   | <b>1,278,008,486.21</b> |

| CUENTA   | CONCEPTO                                      | IMPORTE                 |
|----------|---|-------------------------|
| 1.2.4.3. | EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 748,188,359.08          |
| 1.2.4.1. | MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION         | 224,577,637.64          |
| 1.2.4.4. | EQUIPO DE TRANSPORTE                          | 109,567,827.31          |
| 1.2.4.6. | MAQUINARIA OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS       | 55,771,822.66           |
| 1.2.4.2. | MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO  | 13,697,353.39           |
|          | <b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>                   | <b>1,151,803,000.08</b> |

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

Depreciación acumulada al 31 de Diciembre del 2015 \$ 24,871,632.37, correspondiente al periodo de enero a Diciembre 2015 un importe de \$7,949,553.44.

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

**Pasivo**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Diciembre de 2015 se integran de la siguiente manera.-

| CONCEPTO                                       |  | 2015                  |  |
|--|--|-----------------------|--|
| Proveedores por Pagar                          |  | 164,667,104.75        |  |
| Contratistas por obras por pagar a corto plazo |  | 15,657,774.23         |  |
| Otras Cuentas por Pagar                        |  | 98,821,811.34         |  |
| <b>TOTAL</b>                                   |  | <b>279,146,690.32</b> |  |

El total de estos pasivos integran los saldos acumulados por pagar del ejercicio 2015 y de ejercicios anteriores, esto de acuerdo al Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental número **8) DEVENGO CONTABLE**, que a la letra dice:

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

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

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

| CONCEPTO   | CIERRE 2012  | CIERRE 2013  | CIERRE 2014  | CORRIENTE      | TOTAL          |
|--|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| Proveedores por pagar a corto Plazo                      | 2,890,716.64 | 8,523,895    | 5,136,273.42 | 148,116,219.69 | 164,667,104.75 |
| Contratistas por Obras Públicas por pagara a Corto Plazo | 2,571,462.72 | 5,269,785.07 | 5,522,378.85 | 2,294,147.59   | 15,657,774.23  |

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

El importe total de los ingresos devengados de Enero a Diciembre 2015 asciende a \$3,006,765,707 integrados de la siguiente manera:

| RUBRO | CONCEPTO   | TIPO | CONCEPTO                                  | CLASE | CONCEPTO                                    | IMPORTE                 |
|-------|--|------|---|-------|---|-------------------------|
| 7     | INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS            | 71   | INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS |       | INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS   |                         |
|       |  |      |   | 712   | OTROS INGRESOS                              | 63,636,628.00           |
|       |  |      |   | 713   | SERVICIOS INTERESTATALES DEL SEGURO POPULAR | 15,470,002.00           |
|       |  |      |   |       | CUOTAS DE RECUPERACIÓN                      | 23,043,377.00           |
| 8     | PARTICIPACIONES Y APORTACIONES                       | 82   | APORTACIONES                              |       | APORTACIONES                                |                         |
|       |  |      |   | 821   | FEDERAL                                     | 2,182,035,396.00        |
|       |  |      |   | 822   | ESTATAL                                     | 594,419,481.00          |
|       |  | 83   | CONVENIOS                                 |       | CONVENIOS                                   |                         |
|       |  |      |   | 831   | RAMO 12                                     | 113,943,833.00          |
| 9     | TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 93   | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES                  |       | SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES                    |                         |
|       |  |      |   | 931   | SUBSIDIO ISR                                | 14,216,990.00           |
|       |  |      | <b>TOTAL</b>                              |       |   | <b>3,006,765,703.60</b> |

### Gastos y Otras Pérdidas

Al 31 de Diciembre del 2015, se tuvo un presupuesto aprobado inicial de \$ 1,800,300,692.00 posteriormente se autorizaron ampliaciones y reducciones con importes netos de \$1,470,404,861.00 para determinar un presupuesto modificado de \$3,270,705,553.00, de dicha cantidad se devengaron \$3,042,190,393.00 de acuerdo a la siguiente distribución.

| TITULO   | CAPITULO | DEVENGADO               | PORCENTAJE    |
|--|----------|-------------------------|---------------|
| SERVICIOS PERSONALES                                 | 1000     | 2,086,559,072.00        | 68.59         |
| MATERIALES Y SUMINISTROS                             | 2000     | 401,941,882.00          | 13.21         |
| SERVICIOS GENERALES                                  | 3000     | 428,035,064.00          | 14.07         |
| TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 4000     | 30,595,293.00           | 1.01          |
| BIENES MUEBLES INMUEBLES E INTANGIBLES               | 5000     | 93,199,082.00           | 3.06          |
| INVERSION PUBLICA                                    | 6000     | 1,860,000.00            | 0.06          |
| <b>TOTAL</b>   |          | <b>3,042,190,393.00</b> | <b>100.00</b> |

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

El patrimonio del Organismo se constituirá por:

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

El resultado del ejercicio refleja un Ahorro por un monto total de \$ 51,684,843.00.

#### Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores

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

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

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

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

| CONCEPTO                    | 2015                  | 2014                  |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| BANCOS/TESORERÍA            | 369,301,501.77        | 289,334,904.44        |
| BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS | 50,860,.29            | 51,515.32             |
| <b>TOTAL</b>                | <b>269,352,362.06</b> | <b>289,386,419.76</b> |

- 1.- Las Cuentas Bancarias vigentes corresponden a la Institución Financiera Banorte.
- 2.- Las Cuentas Bancarias de los Servicios de Salud de Morelos son de tipo Productivas y Mancomunadas.
- 3.- Se invierten algunas de las Cuentas Productivas ligadas a los Contratos de Inversión, estos Contratos se invierten en Fondos Gubernamentales denominados NTEGUB, son inversiones no sujetas a retención de impuestos y que cuentan con Liquidez Gubernamental diaria y sin riesgo financiero.

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

| <b>SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS</b>   |     |                        |
|--|-----|------------------------|
| <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>             |     |                        |
| <b>Correspondiente a Enero - Diciembre 2015</b>                                |     |                        |
| <b>(Cifras en pesos)</b>   |     |                        |
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |     | <b>\$3,006,765,707</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no</b>  |     | <b>\$0</b>             |
| Incremento por variación de inventarios  | \$0 |                        |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | \$0 |                        |
| Disminución del exceso de provisiones  | \$0 |                        |
| Otros ingresos y beneficios varios   | \$0 |                        |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | \$0 |                        |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no</b>                                    |     | <b>\$0</b>             |
| Productos de capital   | \$0 |                        |
| Aprovechamientos capital   | \$0 |                        |
| Ingresos derivados de financiamientos  | \$0 |                        |
| Otros Ingresos presupuestarios no contabilizados                               | \$0 |                        |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>                                   |     | <b>\$3,006,765,707</b> |

| <b>SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS</b>  |            |                       |
|---|------------|-----------------------|
| <b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>      |            |                       |
| <b>Correspondiente a Enero - Diciembre 2015</b>                                   |            |                       |
| <b>(Cifras en pesos)</b>  |            |                       |
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>                                      |            | <b>3,042,190,393</b>  |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>                              |            | <b>95,059,082</b>     |
| Mobiliario y equipo de administración   | 18,071,093 |                       |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | 1,498,588  |                       |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                                     | 64,277,665 |                       |
| Vehículos y equipo de transporte  | 5,308,344  |                       |
| Equipo de defensa y seguridad   | -          |                       |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas  | 2,158,897  |                       |
| Activos biológicos  | -          |                       |
| Bienes inmuebles  | -          |                       |
| Activos intangibles   | 1,884,495  |                       |
| Obra pública en bienes propios  | 1,860,000  |                       |
| Acciones y participaciones de capital   | -          |                       |
| Compra de títulos y valores   | -          |                       |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos                            | -          |                       |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales                     | -          |                       |
| Amortización de la deuda pública  | -          |                       |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                | -          |                       |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables   | -          |                       |
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>                                   |            | <b>\$7,949,553.00</b> |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 7,949,553  |                       |
| 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  | -          |                       |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>                                 |            | <b>2,955,080,864</b>  |

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

### Compromisos y Contingencias

La Subdirección Jurídica de Servicios de Salud de Morelos al 31 de Diciembre de 2015 tiene entablados varios juicios de diversas causas, las cuales se desconoce si pudieran generar alguna obligación para el Organismo, dichos juicios no se enuncian para no entorpecer los procesos y/o instancias en los cuales se llevan a cabo.

## c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Fecha de creación

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

### Objetivo Principal

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

### Atribuciones del Organismo

Para alcanzar sus objetivos el Organismo tendrá las siguientes atribuciones:

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

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

### **Misión y Visión del Organismo**

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

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

### **Resumen de sus Principales Políticas Contables**

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

#### ***(a) Bases de Presentación***

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

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

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

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

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

#### ***(b) Efectivo y Equivalentes de efectivo***

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

#### ***(c) Estimaciones para cuentas de dudosa recuperación***

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

#### ***(d) Primas de antigüedad***

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

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

### ***(e) Reconocimiento de ingresos y egresos***

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

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

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

### **Resumen de sus Principales Políticas Fiscales**

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

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

### **Administración de Riesgos**

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

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





# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS  
4to TRIMESTRE | 2015



| Rubro de Ingresos                                      | Ingreso              |                                   |                          |                      |                                  | Diferencia<br>(6 = 5 - 1) |
|--|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|
|  | Estimado<br>(1)      | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devengado<br>(4)     | Recaudado<br>(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              | -                    | 102,152,626                       | 102,152,626              | 102,150,008          | 96,094,341                       | 96,094,341                |
| Participaciones y Aportaciones                         | 1,800,300,692        | 1,099,904,817                     | 2,900,205,509            | 2,890,398,709        | 2,741,231,070                    | 940,930,378               |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | -                    | 14,216,990                        | 14,216,990               | 14,216,990           | 14,216,990                       | 14,216,990                |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                  | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| <b>Total</b>   | <b>1,800,300,692</b> | <b>1,216,274,433</b>              | <b>3,016,575,125</b>     | <b>3,006,765,707</b> | <b>2,851,542,401</b>             | <b>1,051,241,709</b>      |
|  |                      |                                   |                          |                      | Ingresos excedentes <sup>1</sup> |                           |

| Estado Analítico de Ingresos<br>Por Fuente de Financiamiento | Ingreso              |                                   |                          |                      |                                  | Diferencia<br>(6 = 5 - 1) |
|--|----------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|
|  | Estimado<br>(1)      | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devengado<br>(4)     | Recaudado<br>(5)                 |                           |
| Ingresos del Gobierno  | 1,800,300,692        | 1,099,904,817                     | 2,900,205,509            | 2,890,398,709        | 2,741,231,070                    | 940,930,378               |
| Impuestos  | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Contribuciones de Mejoras                                    | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Derechos   | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Productos  | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Corriente  | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Capital  | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Aprovechamientos   | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Corriente  | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Capital  | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Participaciones y Aportaciones                               | 1,800,300,692        | 1,099,904,817                     | 2,900,205,509            | 2,890,398,709        | 2,741,231,070                    | 940,930,378               |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas       | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Ingresos de Organismos y Empresas                            | -                    | 116,369,616                       | 116,369,616              | 116,366,998          | 110,311,331                      | 110,311,331               |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                    | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios                    | -                    | 102,152,626                       | 102,152,626              | 102,150,008          | 96,094,341                       | 96,094,341                |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas       | -                    | 14,216,990                        | 14,216,990               | 14,216,990           | 14,216,990                       | 14,216,990                |
| Ingresos derivados de financiamiento                         | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                        | -                    | -                                 | -                        | -                    | -                                | -                         |
| <b>Total</b>   | <b>1,800,300,692</b> | <b>1,216,274,433</b>              | <b>3,016,575,125</b>     | <b>3,006,765,707</b> | <b>2,851,542,401</b>             | <b>1,051,241,709</b>      |
|  |                      |                                   |                          |                      | Ingresos excedentes <sup>1</sup> |                           |

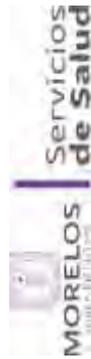
| Concepto                                       | Egresos              |                                |                      |                      |                      |                    | Subejercicio       |
|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
|  | Aprobado             | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado           | Devengado            | Pagado               |                    |                    |
|  | 1                    | 2                              | 3 = (1 + 2)          | 4                    | 5                    |                    | 6 = (3 - 4)        |
| Secretaría Ejecutiva de la Gobernatura         | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Gobierno                         | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Hacienda                         | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Economía                         | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Desarrollo Agropecuario          | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Obras Públicas                   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Educación                        | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Salud                            | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Fiscalía General del Estado                    | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Administración                   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de la Contraloría                   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Comisión Estatal de Seguridad Pública          | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Consejería Jurídica                            | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Turismo                          | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Desarrollo Social                | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría del Trabajo                         | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Cultura                          | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Desarrollo Sustentable           | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Movilidad y Transporte           | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Secretaría de Información y Comunicación       | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Gastos Institucionales                         | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Poder Legislativo                              | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Poder Judicial                                 | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Organismos Autónomos                           | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.    | 1,800,300,692        | -                              | 3,270,705,553        | 3,042,190,393        | 2,894,074,173        | 228,515,160        | -                  |
| Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| Poder Ejecutivo de los Municipios              | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  | -                  |
| <b>Total del Gasto</b>                         | <b>1,800,300,692</b> | <b>1,470,404,861</b>           | <b>3,270,705,553</b> | <b>3,042,190,393</b> | <b>2,894,074,173</b> | <b>228,515,160</b> | <b>228,515,160</b> |

| Concepto  | Egresos              |                                     |                           |                      |                      |                             |
|---|----------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|
|   | Aprobado<br>1        | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) | Devengado<br>4       | Pagado<br>5          | Subejercicio<br>6 = (3 - 4) |
| Gasto Corriente                                   | 1,800,300,692        | 1,470,404,861                       | 3,270,705,553             | 3,042,190,393        | 2,894,074,173        | 228,515,160                 |
| Gasto de Capital                                  | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| <b>Total del Gasto</b>                            | <b>1,800,300,692</b> | <b>1,470,404,861</b>                | <b>3,270,705,553</b>      | <b>3,042,190,393</b> | <b>2,894,074,173</b> | <b>228,515,160</b>          |

Cuenta Pública 2015  
Servicios de Salud 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<br>6 = ( 3 - 4 ) |
|---|--------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|   | Aprobado           | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado           | Devengado            | Pagado               |                               |
|   | 1                  | 2                              | 3 = ( 1 + 2 )        | 4                    | 5                    |                               |
| <b>Servicios Personales</b>   | <b>269,707,111</b> | <b>1,853,663,394</b>           | <b>2,123,370,505</b> | <b>2,086,559,072</b> | <b>2,039,849,388</b> | <b>36,811,433</b>             |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 37,142,997         | 350,328,127                    | 387,471,124          | 387,454,111          | 387,454,111          | 17,013                        |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 166,397,676        | 255,523,990                    | 421,921,666          | 386,501,365          | 386,501,365          | 35,420,301                    |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 18,269,264         | 431,488,676                    | 449,757,940          | 449,046,156          | 449,046,156          | 711,784                       |
| Seguridad Social  | 18,368,700         | 140,848,109                    | 159,216,809          | 159,130,254          | 159,130,255          | 86,555                        |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 25,000,562         | 640,458,239                    | 665,458,801          | 664,883,021          | 618,173,336          | 575,780                       |
| Previsiones   | -                  | -                              | -                    | -                    | -                    | -                             |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 4,527,912          | 35,016,253                     | 39,544,165           | 39,544,165           | 39,544,165           | -                             |
| <b>Materiales y Suministros</b>   | <b>190,703,235</b> | <b>284,266,936</b>             | <b>474,970,171</b>   | <b>401,941,882</b>   | <b>370,740,608</b>   | <b>73,028,289</b>             |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 16,217,728         | 6,574,569                      | 22,792,297           | 22,280,120           | 21,065,723           | 512,177                       |
| Alimentos y Utensilios  | 3,753,606          | 25,780,281                     | 29,533,887           | 29,074,470           | 28,673,825           | 459,417                       |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | 405,700            | 342,897                        | 62,803               | 62,803               | 62,803               | -                             |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 3,036,333          | 3,329,953                      | 6,366,286            | 6,252,165            | 5,543,506            | 114,121                       |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 138,188,369        | 229,877,759                    | 368,066,128          | 297,419,371          | 274,472,772          | 70,646,757                    |
| Combustibles, Lubrificantes y Aditivos                                    | 15,964,457         | 9,185,692                      | 25,150,149           | 24,777,829           | 23,876,356           | 372,320                       |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 8,457,113          | 4,834,600                      | 13,291,713           | 12,945,556           | 8,906,749            | 346,157                       |
| Materiales y Suministros Para Seguridad                                   | -                  | -                              | -                    | -                    | -                    | -                             |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 4,679,929          | 5,026,979                      | 9,706,908            | 9,129,568            | 8,138,874            | 577,340                       |
| <b>Servicios Generales</b>  | <b>106,566,577</b> | <b>348,683,410</b>             | <b>455,249,987</b>   | <b>428,035,064</b>   | <b>386,481,858</b>   | <b>27,214,923</b>             |
| Servicios Básicos   | 16,496,746         | 22,730,371                     | 39,227,117           | 39,226,875           | 38,790,166           | 242                           |
| Servicios de Arrendamiento  | 3,984,978          | 4,088,739                      | 8,073,717            | 8,042,017            | 7,693,944            | 31,700                        |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | 25,847,471         | 170,976,830                    | 196,824,301          | 186,394,048          | 172,135,783          | 10,430,253                    |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 5,545,537          | 23,319,512                     | 28,865,049           | 25,301,902           | 24,176,381           | 3,563,147                     |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 39,721,283         | 39,797,697                     | 79,518,980           | 74,951,279           | 55,799,136           | 4,567,701                     |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 326,003            | 25,626,071                     | 25,952,074           | 25,939,077           | 25,155,112           | 12,997                        |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 12,302,513         | 20,459,040                     | 32,761,553           | 25,351,862           | 25,153,717           | 7,409,691                     |
| Servicios Oficiales   | 1,574,426          | 5,119,704                      | 6,694,130            | 5,647,863            | 4,104,003            | 1,046,267                     |
| Otros Servicios Generales   | 767,620            | 36,565,446                     | 37,333,066           | 37,180,141           | 33,473,616           | 152,925                       |



| Concepto  | Egresos    |                                |               |            |            |               | Subejercicio |
|---|------------|--------------------------------|---------------|------------|------------|---------------|--------------|
|   | Aprobado   | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado    | Devengado  | Pagado     | 6 = ( 3 - 4 ) |              |
|   | 1          | 2                              | 3 = ( 1 + 2 ) | 4          | 5          |               |              |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> | 7,111,053  | 29,433,816                     | 36,544,869    | 30,595,293 | 28,781,549 | 5,949,576     |              |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público      | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Transferencias al Resto del Sector Público                    | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Subsidios y Subvenciones                                      | 880,500    | 6,144,659                      | 7,025,159     | 4,905,998  | 3,101,854  | 2,119,161     |              |
| Ayudas Sociales   | 45,000     | 29,474,710                     | 29,519,710    | 25,689,295 | 25,679,695 | 3,830,415     |              |
| Pensiones y Jubilaciones                                      | 6,185,553  | 6,185,553                      | -             | -          | -          | -             |              |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos      | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Transferencias a la Seguridad Social                          | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Donativos   | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Transferencias al Exterior                                    | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                | 36,291,580 | 110,448,267                    | 146,739,847   | 93,199,082 | 67,125,325 | 53,540,765    |              |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 18,085,687 | 29,153,265                     | 47,238,952    | 18,071,093 | 14,617,746 | 29,167,859    |              |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 221,202    | 1,431,357                      | 1,652,559     | 1,498,588  | 1,333,314  | 153,971       |              |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 15,548,468 | 72,117,885                     | 87,666,353    | 64,277,665 | 45,856,116 | 23,388,688    |              |
| Vehículos y Equipo de Transporte                              | 925,047    | 5,130,298                      | 6,055,345     | 5,308,344  | 3,146,764  | 747,001       |              |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                 | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 1,305,805  | 936,338                        | 2,242,143     | 2,158,897  | 2,111,890  | 83,246        |              |
| Activos Biológicos  | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Bienes Inmuebles  | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Activos Intangibles   | 205,371    | 1,679,124                      | 1,884,495     | 1,884,495  | 59,495     | -             |              |
| <b>Inversión Pública</b>                                      | -          | 33,830,174                     | 33,830,174    | 1,860,000  | 1,095,445  | 31,970,174    |              |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                     | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Obra Pública en Bienes Propios                                | -          | 33,830,174                     | 33,830,174    | 1,860,000  | 1,095,445  | 31,970,174    |              |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                   | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>            | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas        | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Acciones y Participaciones de Capital                         | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Compra de Títulos y Valores                                   | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Concesión de Préstamos  | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos        | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Otras Inversiones Financieras                                 | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | -          | -                              | -             | -          | -          | -             |              |

Cuenta Pública 2015  
Servicios de Salud 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              |                                     |                           |                      |                      |                             |
|--|----------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|
|  | Aprobado<br>1        | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) | Devengado<br>4       | Pagado<br>5          | Subejercicio<br>6 = (3 - 4) |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>              |                      |                                     |                           |                      |                      |                             |
| Participaciones                                    | 1,189,921,136        | -                                   | 1,189,921,136             | -                    | -                    | -                           |
| Aportaciones                                       | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| Convenios  | 1,189,921,136        | -                                   | 1,189,921,136             | -                    | -                    | -                           |
| <b>Deuda Pública</b>                               |                      |                                     |                           |                      |                      |                             |
| Amortización de la Deuda Pública                   | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| Intereses de la Deuda Pública                      | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| Comisiones de la Deuda Pública                     | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| Gastos de la Deuda Pública                         | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| Costo por Coberturas                               | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| Apoyos Financieros                                 | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas) | -                    | -                                   | -                         | -                    | -                    | -                           |
| <b>Total del Gasto</b>                             | <b>1,800,300,692</b> | <b>1,470,404,861</b>                | <b>3,270,705,553</b>      | <b>3,042,190,393</b> | <b>2,894,074,173</b> | <b>228,515,160</b>          |

| Concepto  | Egresos              |                                |                      |                      |                      | Subejercicio       |
|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|   | Aprobado             | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado           | Devengado            | Pagado               |                    |
|   | 1                    | 2                              | 3 = (1 + 2)          | 4                    | 5                    | 6 = (3 - 4)        |
| <b>Gobierno</b>   |                      |                                |                      |                      |                      |                    |
| Legislación   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Justicia  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Coordinación de la Política de Gobierno   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Relaciones Exteriores   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Asuntos Financieros y Hacendarios   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Seguridad Nacional  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Otros Servicios Generales   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Desarrollo Social</b>  | 1,800,300,692        | 1,470,404,861                  | 3,270,705,553        | 3,042,190,393        | 2,894,074,173        | 228,515,160        |
| Protección Ambiental  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Salud   | 1,800,300,692        | 1,470,404,861                  | 3,270,705,553        | 3,042,190,393        | 2,894,074,173        | 228,515,160        |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Educación   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Protección Social   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Otros Asuntos Sociales  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Desarrollo Económico</b>   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Combustibles y Energía  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Minería, Manufacturas y Construcción  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Transporte  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Comunicaciones  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Turismo   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Ciencia, Tecnología e Innovación  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda                              | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Saneamiento del Sistema Financiero  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>1,800,300,692</b> | <b>1,470,404,861</b>           | <b>3,270,705,553</b> | <b>3,042,190,393</b> | <b>2,894,074,173</b> | <b>228,515,160</b> |









# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS  
4to TRIMESTRE | 2015



| Concepto   | Egresos              |                                |                      |                      |                      | Subejercicio       |
|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|  | Aprobado             | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado           | Devengado            | Pagado               |                    |
|  | 1                    | 2                              | 3 = (1 + 2)          | 4                    | 5                    | 6 = (3 - 4)        |
| <b>Programas</b>   |                      |                                |                      |                      |                      |                    |
| <b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b> |                      |                                |                      |                      |                      |                    |
| Sujetos a Reglas de Operación  | -                    | 800,627,407                    | 800,627,407          | 710,565,593          | 673,420,634          | 90,061,814         |
| Otros Subsidios  | -                    | 800,627,407                    | 800,627,407          | 710,565,593          | 673,420,634          | 90,061,814         |
| <b>Desempeño de las Funciones</b>  |                      |                                |                      |                      |                      |                    |
| Prestación de Servicios Públicos   | -                    | 316,124,037                    | 316,124,037          | 209,282,226          | 198,059,420          | 106,841,811        |
| Provisión de Bienes Públicos   | -                    | 170,558,684                    | 170,558,684          | 89,551,651           | 90,523,256           | 81,007,033         |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas                     | -                    | 135,580,363                    | 135,580,363          | 110,194,878          | 100,295,918          | 25,385,485         |
| Promoción y fomento  | -                    | 9,984,990                      | 9,984,990            | 9,535,697            | 7,240,246            | 449,293            |
| Regulación y supervisión   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)                 | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Específicos  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Proyectos de Inversión   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Administrativos y de Apoyo</b>  |                      |                                |                      |                      |                      |                    |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional     | 387,000,000          | 284,926,203                    | 671,926,203          | 667,951,993          | 606,915,558          | 3,974,210          |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                     | 387,000,000          | 284,926,203                    | 671,926,203          | 667,951,993          | 606,915,558          | 3,974,210          |
| Operaciones ajenas   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Compromisos</b>   |                      |                                |                      |                      |                      |                    |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional                      | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Desastres Naturales  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Obligaciones</b>  |                      |                                |                      |                      |                      |                    |
| Pensiones y jubilaciones   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Aportaciones a la seguridad social   | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Aportaciones a fondos de estabilización  | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones                 | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>                      |                      |                                |                      |                      |                      |                    |
| Gasto Federalizado   | 1,413,300,692        | 68,727,214                     | 1,482,027,906        | 1,454,390,581        | 1,415,678,561        | 27,637,325         |
| Participaciones a entidades federativas y municipios                           | 1,413,300,692        | 68,727,214                     | 1,482,027,906        | 1,454,390,581        | 1,415,678,561        | 27,637,325         |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca          | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores                                      | -                    | -                              | -                    | -                    | -                    | -                  |
| <b>Total del Gasto</b>   | <b>1,800,300,692</b> | <b>1,470,404,861</b>           | <b>3,270,705,553</b> | <b>3,042,190,393</b> | <b>2,894,074,173</b> | <b>228,515,160</b> |

| Concepto  | Estimado             | Devengado            | Pagado <sup>3</sup>  |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>                              | <b>1,800,300,692</b> | <b>3,006,765,707</b> | <b>2,851,542,401</b> |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>          | 1,800,300,692        | 2,890,398,709        | 2,741,231,070        |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>                         | -                    | 116,366,998          | 110,311,331          |
| <b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>                             | <b>1,800,300,692</b> | <b>3,042,190,393</b> | <b>2,894,074,173</b> |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>           | -                    | -                    | -                    |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>                          | 1,800,300,692        | 3,042,190,393        | 2,894,074,173        |
| <b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b> | <b>-</b>             | <b>- 35,424,686</b>  | <b>- 42,531,772</b>  |

| Concepto  | Estimado | Devengado           | Pagado <sup>3</sup> |
|---|----------|---------------------|---------------------|
| <b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>        | <b>-</b> | <b>- 35,424,686</b> | <b>- 42,531,772</b> |
| <b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>           | <b>-</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b> | <b>-</b> | <b>- 35,424,686</b> | <b>- 42,531,772</b> |

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

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

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

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

INDICADORES DE RESULTADOS

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

| Nivel      | Indicadores   | Meta   | Logro | Observaciones  |
|------------|---|--------|-------|--|
| Componente | 1) Gasto destinado a la prestación de Servicios de Salud a la Comunidad como % de gasto total del FASSA | 28.10% | 31.4% | Porcentajes determinados de acuerdo con las cifras del gasto devengado al 31 de Diciembre del 2015 (Cifras Preliminares) |
|            | 1) Gasto destinado a la prestación de Servicios de Salud a la Persona como % de gasto total del FASSA   | 59.8%  | 54.9% | Porcentajes determinados de acuerdo con las cifras del gasto devengado al 31 de Diciembre del 2015 (Cifras Preliminares) |





# Anexos

CUENTA PÚBLICA  
SERVICIOS DE SALUD DE MORELOS  
4to TRIMESTRE | 2015





Relación de cuentas bancarias productivas específicas

| Clave | Fondo, Programa o Convenio  | Datos de la Cuenta Bancaria |                  |
|-------|---|-----------------------------|------------------|
|       |   | Institución Bancaria        | Número de Cuenta |
|       | RAMO 33 2015  | BANORTE                     | 264476595        |
|       | APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD SS 2014                                    | BANORTE                     | 230583162        |
|       | AFASPE 2015   | BANORTE                     | 264476634        |
|       | ANEXO 29 PROGRAMA DE APOYO PARA FORTALECER LA CALIDAD DE SERVICIOS DE SALUD | BANORTE                     | 887714007        |
|       | PROG. DESARROLLO HUM OPORTUNIDADES 2013                                     | BANORTE                     | 862799065        |
|       | REPS 2015   | BANORTE                     | 264476607        |
|       | OPORTUNIDADES 2014  | BANORTE                     | 210881404        |
|       | COMPE. SERV. INTEREST. SEGURO POPULAR NUEVA                                 | BANORTE                     | 419496030        |
|       | SERVICIOS PERSONALES FEDERAL 2015   | BANORTE                     | 264476586        |
|       | RECURSOS ESTATALES 2014   | BANORTE                     | 215885564        |
|       | NOMINA PROG.OPORTUNIDADES 2013  | BANORTE                     | 853383538        |
|       | NOMINA REPS Y PRECARIOS 2014  | BANORTE                     | 215885546        |
|       | NOMINA OPORTUNIDADES 2014   | BANORTE                     | 215885555        |
|       | GASTOS CATASTROFICOS 2007 NUEVA   | BANORTE                     | 415605535        |
|       | PROGRAMA UNIDADES MEDICAS MOVILES (CARAVANAS FIJAS 2015)                    | BANORTE                     | 264476643        |
|       | PREVENCIÓN Y TRATAMIENTO DE LAS ADICCIONES 2015                             | BANORTE                     | 288526889        |
|       | RAMO 33 FASSA 2014  | BANORTE                     | 210881310        |
|       | PROVISIÓN PARA EL SECTOR SALUD 2015   | BANORTE                     | 264476689        |
|       | RECURSOS ESTATALES 2015   | BANORTE                     | 264476625        |
|       | FASSC COPRISEM 2015   | BANORTE                     | 271588133        |
|       | OPORTUNIDADES 2012  | BANORTE                     | 853355861        |
|       | OTROS INGRESOS  | BANORTE                     | 853360883        |
|       | ASE 2014  | BANORTE                     | 210881374        |
|       | ASE 2013 APORTACION SOLIDARIA ESTATAL                                       | BANORTE                     | 853355151        |
|       | REPS 2013   | BANORTE                     | 880094287        |
|       | CUOTAS DE REC. CONCENTRADORA  | BANORTE                     | 853359403        |
|       | CARAVANAS CONTINGENCIAS 2012  | BANORTE                     | 853353643        |
|       | CARAVANAS CONTINGENCIAS 2014  | BANORTE                     | 210881392        |

## ESQUEMAS BURSATILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

(Octubre - Diciembre 2015)

### BANCOS

#### CUENTAS BANCARIAS

- 1.- Las Cuentas Bancarias vigentes corresponden en su mayoría a la Institución Financiera Banorte, una cuenta de BBVA & Bancomer, una de HSBC, y una de Santander.
- 2.- Las Cuentas Bancarias de los Servicios de Salud de Morelos son de tipo Productivas y Mancomunadas.
- 3.- Los rendimientos bancarios generados por las Cuentas Bancarias Productivas durante el cuarto trimestre 2015 (octubre-diciembre 2015) ascienden a la cantidad de \$267,458.50 (Doscientos sesenta y siete mil cuatrocientos cincuenta y ocho pesos 50/100 M.N.).
- 4.- La Tasa Neta Promedio de la Cuenta Productiva es de 13.92% del Cete y el indicador del Cete a 28 días es de 3.25%, resultando una Tasa Neta Promedio del 0.4524%.

#### CONTRATOS DE INVERSIÓN

- 5.- Se invierten algunas de las Cuentas Productivas ligadas a los Contratos de Inversión, estos Contratos se invierten en Fondos Gubernamentales denominados NTEGUB, son inversiones no sujetas a retención de impuestos y que cuentan con Liquidez Gubernamental diaria y sin riesgo financiero.
- 6.- La Tasa Mensual Promedio del Rendimiento de la Inversión es de 3.03%
- 7.- Se invirtió un Contrato de Inversión durante el cuarto trimestre 2015 (octubre-diciembre 2015).
- 8.- Los intereses bancarios generados por los Contratos de Inversión durante el cuarto trimestre 2015 (octubre-diciembre 2015) ascienden a la cantidad de \$143,855.17 (Ciento cuarenta y tres mil ochocientos cincuenta y cinco pesos 17/100 M.N.).
- 9.- El total de los rendimientos bancarios generados por las Cuentas Bancarias Productivas más los intereses bancarios generados por los Contratos de Inversión durante el cuarto trimestre 2015 (octubre-diciembre 2015) ascienden a la cantidad de \$411,313.67 (Cuatrocientos once mil trescientos trece pesos 67/100 M.N.).





# Universidad Politécnica del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





# Introducción

CUENTA PÚBLICA  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
OCTUBRE - DICIEMBRE

2015





## **INTRODUCCIÓN**

### **CREACIÓN E HISTORIA**

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

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

### **ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

#### **Misión**

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

#### **Visión**

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

#### **Política de Calidad:**

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





# Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
OCTUBRE - DICIEMBRE

2015



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

| Concepto  | 2015              | 2014              | Concepto  | 2015              | 2014              |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>  |                   |                   | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                   |                   |
| Ingresos de la Gestión  | 21,374,741        | 19,519,024        | Gastos de Funcionamiento  | 69,664,897        | 63,704,872        |
| Impuestos   | -                 | -                 | Servicios Personales  | 48,283,862        | 44,003,201        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | -                 | -                 | Materiales y Suministros  | 4,488,424         | 2,190,740         |
| Contribuciones de Mejoras   | -                 | -                 | Servicios Generales   | 16,892,611        | 17,510,931        |
| Derechos  | 21,374,741        | 19,519,024        |   | -                 | -                 |
| Productos de Tipo Corriente   | -                 | -                 | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas                             | -                 | -                 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente  | -                 | -                 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                          | -                 | -                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  | -                 | -                 | Transferencias al Resto del Sector Público  | -                 | -                 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos                      | -                 | -                 | Subsidios y Subvenciones  | -                 | -                 |
| Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago           | -                 | -                 | Ayudas Sociales   | -                 | -                 |
|   | -                 | -                 | Pensiones y Jubilaciones  | -                 | -                 |
|   | -                 | -                 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                      | -                 | -                 |
|   | -                 | -                 | Transferencias a la Seguridad Social  | -                 | -                 |
|   | -                 | -                 | Donativos   | -                 | -                 |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 69,449,055        | 61,037,292        | Transferencias al Exterior  | -                 | -                 |
| Participaciones y Aportaciones  | 69,449,055        | 61,037,292        |   | -                 | -                 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas                                 | -                 | -                 | Participaciones y Aportaciones  | -                 | -                 |
|   | -                 | -                 | Participaciones   | -                 | -                 |
|   | -                 | -                 | Aportaciones  | -                 | -                 |
|   | -                 | -                 | Convenios   | -                 | -                 |
| Otros Ingresos y Beneficios   | 270,335           | 289,328           |   | -                 | -                 |
| Ingresos Financieros  | 175,722           | 184,928           | 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  | 94,613            | 104,400           | Costo por Coberturas  | -                 | -                 |
|   | -                 | -                 | Apoyos Financieros  | -                 | -                 |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>   | <b>91,094,131</b> | <b>80,845,644</b> | 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   | 5,860,225         | 5,081,612         |
|   |                   |                   | Inversión Pública no Capitalizable  | 5,860,225         | 5,081,612         |
|   |                   |                   | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>75,525,122</b> | <b>68,786,484</b> |
|   |                   |                   | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                                | <b>15,569,009</b> | <b>12,059,160</b> |

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

## UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

| CONCEPTO  | Año                |                    |
|---|--------------------|--------------------|
|   | 2015               | 2014               |
| <b>ACTIVO</b>   |                    |                    |
| <b>Activo Circulante</b>  |                    |                    |
| Efectivo y Equivalentes   | 20,365,988         | 11,437,653         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes  | 9,137,375          | 13,615,036         |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios   | -                  | -                  |
| Inventarios   | -                  | -                  |
| Almacenes   | -                  | -                  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes                           | -                  | -                  |
| Otros Activos Circulantes   | 97,527             | 274,791            |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>   | <b>29,600,890</b>  | <b>25,327,480</b>  |
| <b>Activo No Circulante</b>   |                    |                    |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   | -                  | -                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                            | -                  | -                  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                       | 77,137,659         | 75,620,091         |
| Bienes Muebles  | 75,280,637         | 68,519,493         |
| Activos Intangibles   | 1,981,026          | 4,271,341          |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes                          | -                  | -                  |
| Activos Diferidos   | 69,927,338         | 59,725,151         |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes                        | -                  | -                  |
| Otros Activos no Circulantes  | -                  | -                  |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>  | <b>84,471,984</b>  | <b>88,685,774</b>  |
| <b>Total del Activo</b>   | <b>114,072,874</b> | <b>114,013,254</b> |
| <b>PASIVO</b>   |                    |                    |
| <b>Pasivo Circulante</b>  |                    |                    |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 11,939,638         | 10,060,986         |
| Documentos por Pagar a Corto Plazo  | -                  | -                  |
| Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | -                  | -                  |
| Títulos y Valores a Corto Plazo   | -                  | -                  |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | -                  | -                  |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | -                  | -                  |
| Provisiones a Corto Plazo   | -                  | -                  |
| Otros Pasivos a Corto Plazo   | -                  | -                  |
| <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>11,939,638</b>  | <b>10,060,986</b>  |
| <b>Pasivo No Circulante</b>   |                    |                    |
| Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                  | -                  |
| Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                  | -                  |
| Deuda Pública a Largo Plazo   | -                  | -                  |
| Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                  | -                  |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | -                  | -                  |
| Provisiones a Largo Plazo   | -                  | -                  |
| <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| <b>Total del Pasivo</b>   | <b>11,939,638</b>  | <b>10,060,986</b>  |
| <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                    |                    |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>84,471,984</b>  | <b>88,863,038</b>  |
| Aportaciones  | 152,452,218        | 146,500,418        |
| Donaciones de Capital   | 1,947,104          | 1,910,505          |
| Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 69,927,338         | 59,547,885         |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>17,661,252</b>  | <b>15,089,230</b>  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 15,569,009         | 12,059,160         |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 771,000            | 1,014,827          |
| Revalúos  | -                  | -                  |
| Reservas  | 2,015,243          | 2,015,243          |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -                  | -                  |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| Resultado por Posición Monetaria  | -                  | -                  |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | -                  | -                  |
| <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>   | <b>102,133,236</b> | <b>103,952,268</b> |
| <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                             | <b>114,072,874</b> | <b>114,013,254</b> |

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

**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS**

| Concepto  | Origen            | Aplicación        | Concepto  | Origen           | Aplicación        |
|---|-------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>17,147,427</b> | <b>17,207,047</b> | <b>PASIVO</b>   | <b>1,878,652</b> | -                 |
| Activo Circulante   | 4,654,925         | 8,928,335         | Pasivo Circulante   | 1,878,652        | -                 |
| Derechos y Equivalentes                                       | -                 | 8,928,335         | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 1,878,652        | -                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 4,477,661         | -                 | 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                                     | 177,264           | -                 | Provisiones a Corto Plazo   | -                | -                 |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>12,492,502</b> | <b>8,278,712</b>  | Otros Pasivos a Corto Plazo   | -                | -                 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                 | -                 | <b>Pasivo No Circulante</b>   | -                | -                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                 | -                 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                | -                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -                 | 1,517,568         | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                | -                 |
| Bienes Muebles  | -                 | 6,761,144         | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                | -                 |
| Activos Intangibles   | 2,290,315         | -                 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                | -                 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 10,202,187        | -                 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | -                | -                 |
| Activos Diferidos   | -                 | -                 | Provisiones a Largo Plazo   | -                | -                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                 | -                 | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | <b>9,498,248</b> | <b>11,317,280</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                 | -                 | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>5,988,399</b> | <b>10,379,453</b> |
|   |                   |                   | Aportaciones  | 5,951,800        | -                 |
|   |                   |                   | Donaciones de Capital   | 36,599           | -                 |
|   |                   |                   | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | -                | 10,379,453        |
|   |                   |                   | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>3,509,849</b> | <b>937,827</b>    |
|   |                   |                   | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 3,509,849        | -                 |
|   |                   |                   | Resultados de Ejercicios Anteriores   | -                | 937,827           |
|   |                   |                   | Revalúos  | -                | -                 |
|   |                   |                   | Reservas  | -                | -                 |
|   |                   |                   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -                | -                 |
|   |                   |                   | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | -                | -                 |
|   |                   |                   | Resultado por Posición Monetaria  | -                | -                 |
|   |                   |                   | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | -                | -                 |

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

| Concepto  | 1                  | 2                  | 3                  | Saldo Final<br>4=(1+2-3) | Variación del<br>Periodo<br>(4-1) |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>114,013,255</b> | <b>320,277,348</b> | <b>320,217,729</b> | <b>114,072,874</b>       | <b>59,619</b>                     |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>25,327,480</b>  | <b>308,294,629</b> | <b>304,021,219</b> | <b>29,600,890</b>        | <b>4,273,410</b>                  |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 11,437,653         | 179,195,376        | 170,267,041        | 20,365,988               | 8,928,335                         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 13,615,036         | 128,479,725        | 132,957,386        | 9,137,375                | 4,477,661                         |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | -                  | -                  | -                  | -                        | -                                 |
| Inventarios   | -                  | -                  | -                  | -                        | -                                 |
| Almacenes   | -                  | -                  | -                  | -                        | -                                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -                  | -                  | -                  | -                        | -                                 |
| Otros Activos Circulantes                                     | 274,791            | 619,528            | 796,792            | 97,527                   | 177,264                           |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>88,685,775</b>  | <b>11,982,719</b>  | <b>16,196,510</b>  | <b>84,471,984</b>        | <b>4,213,791</b>                  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                  | -                  | -                  | -                        | -                                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                  | -                  | -                  | -                        | -                                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 75,620,091         | 1,517,568          | -                  | 77,137,659               | 1,517,568                         |
| Bienes Muebles  | 68,519,493         | 9,441,289          | 2,680,145          | 75,280,637               | 6,761,144                         |
| Activos Intangibles   | 4,271,341          | 208,574            | 2,498,889          | 1,981,026                | 2,290,315                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 59,725,150         | 815,288            | 11,017,476         | 69,927,338               | 10,202,188                        |
| 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.

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

| Denominación de las Deudas                    |                            | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|---|----------------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>                          |                            |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                          |                            |                        |                             |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>                            |                            |                        |                             |                           |                         |
|   | Instituciones de Crédito   |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Deuda Externa</b>                          |                            |                        |                             |                           |                         |
| <b>Títulos y Valores</b>                      |                            |                        |                             |                           |                         |
|   | Arrendamientos Financieros |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Organismos Financieros Internacionales</b> |                            |                        |                             |                           |                         |
|   | Deuda Bilateral            |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Títulos y Valores</b>                      |                            |                        |                             |                           |                         |
|   | Arrendamientos Financieros |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Subtotal a Corto Plazo</b>                 |                            |                        |                             |                           |                         |
| <b>Largo Plazo</b>                            |                            |                        |                             |                           |                         |
|   | Instituciones de Crédito   |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Deuda Externa</b>                          |                            |                        |                             |                           |                         |
| <b>Títulos y Valores</b>                      |                            |                        |                             |                           |                         |
|   | Arrendamientos Financieros |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Organismos Financieros Internacionales</b> |                            |                        |                             |                           |                         |
|   | Deuda Bilateral            |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Títulos y Valores</b>                      |                            |                        |                             |                           |                         |
|   | Arrendamientos Financieros |                        |                             | -                         | -                       |
| <b>Subtotal a Largo Plazo</b>                 |                            |                        |                             |                           |                         |
| <b>Otros Pasivos</b>                          |                            |                        |                             |                           |                         |
|   |                            |                        |                             | 10,060,986                | 11,939,638              |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>            |                            |                        |                             | <b>10,060,986</b>         | <b>11,939,638</b>       |

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

| Concepto  | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL              |
|---|---|---|--|------------------------------|--------------------|
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>           | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| <b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>                   | <b>88,863,038</b>                       | -   | -  | -                            | <b>88,863,038</b>  |
| Aportaciones  | 146,500,418                             | -   | -  | -                            | 146,500,418        |
| Donaciones de Capital   | 1,910,505                               | -   | -  | -                            | 1,910,505          |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | 59,547,885                              | -   | -  | -                            | 59,547,885         |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | <b>3,030,070</b>  | <b>12,059,160</b>                                  | -                            | <b>15,089,230</b>  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 12,059,160   | -                            | 12,059,160         |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 1,014,827   | -  | -                            | 1,014,827          |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| Reservas  | -                                       | 2,015,243   | -  | -                            | 2,015,243          |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>        | <b>88,863,038</b>                       | <b>3,030,070</b>  | <b>12,059,160</b>                                  | -                            | <b>103,952,268</b> |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>     | -                                       | -   | -  | -                            | <b>4,391,054</b>   |
| Aportaciones  | 5,951,800                               | -   | -  | -                            | 5,951,800          |
| Donaciones de Capital   | 36,599                                  | -   | -  | -                            | 36,599             |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | 10,379,453                              | -   | -  | -                            | 10,379,453         |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | <b>937,827</b>  | <b>15,569,009</b>                                  | -                            | <b>14,631,182</b>  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 15,569,009   | -                            | 15,569,009         |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 937,827   | -  | -                            | 937,827            |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>              | <b>84,471,984</b>                       | <b>2,092,243</b>  | <b>15,569,009</b>                                  | -                            | <b>102,133,236</b> |

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

UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS

| Concepto   | 2015              | 2014              | Concepto   | 2015              | 2014              |
|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>  |                   |                   |  |                   |                   |
| <b>Origen</b>  | <b>91,094,131</b> | <b>80,845,644</b> | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                    | <b>84,486,360</b> | <b>88,685,775</b> |
| Impuestos  | -                 | -                 | Origen   | 77,137,659        | 75,620,091        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -                 | -                 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | -                 | -                 |
| Contribuciones de mejoras  | -                 | -                 | Bienes Muebles   | 77,276,039        | 72,790,834        |
| Derechos   | 21,374,741        | 19,519,024        | Otros Orígenes de Inversión  | 69,927,338        | 59,725,150        |
| Productos de Tipo Corriente  | -                 | -                 |  | -                 | -                 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -                 | -                 | <b>Aplicación</b>  | -                 | -                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | -                 | -                 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | -                 | -                 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | -                 | -                 |  | -                 | -                 |
| Participaciones y Aportaciones   | 69,449,055        | 61,037,292        | Bienes Muebles   | -                 | -                 |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas  | -                 | -                 | Otras Aplicaciones de Inversión  | -                 | -                 |
| Otros Orígenes de Operación  | 270,335           | 289,328           |  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                 | <b>84,486,360</b> | <b>88,685,775</b> |
| <b>Aplicación</b>  | <b>75,525,122</b> | <b>68,786,484</b> | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                |                   |                   |
| Servicios Personales   | 48,283,862        | 44,003,201        | Origen   | -                 | -                 |
| Materiales y Suministros   | 4,488,424         | 2,190,740         | Endeudamiento Neto   | -                 | -                 |
| Servicios Generales  | 16,892,611        | 17,510,931        | Interno  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Externo  | -                 | -                 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | -                 | -                 | Otros Orígenes de Financiamiento   | -                 | -                 |
| Transferencias al resto del Sector Público   | -                 | -                 |  | -                 | -                 |
| Subsidios y Subvenciones   | -                 | -                 | <b>Aplicación</b>  | <b>91,127,034</b> | <b>96,573,398</b> |
| Ayudas Sociales  | -                 | -                 | Servicios de la Deuda  | -                 | -                 |
| Pensiones y Jubilaciones   | -                 | -                 | Interno  | -                 | -                 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | -                 | -                 | Externo  | -                 | -                 |
| Transferencias a la Seguridad Social   | -                 | -                 | Otras Aplicaciones de Financiamiento   | 91,127,034        | 96,573,398        |
| Donativos  | -                 | -                 |  | -                 | -                 |
| Transferencias al Exterior   | -                 | -                 | <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>            | <b>91,127,034</b> | <b>96,573,398</b> |
| Participaciones  | -                 | -                 |  | -                 | -                 |
| Aportaciones   | -                 | -                 | <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | <b>8,928,335</b>  | <b>4,171,537</b>  |
| Convenios  | -                 | -                 |  | -                 | -                 |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 5,860,225         | 5,081,612         |  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>            | <b>11,437,653</b> | <b>7,266,116</b>  |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>   | <b>15,569,009</b> | <b>12,059,160</b> | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>             | <b>20,365,988</b> | <b>11,437,653</b> |

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



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA CUENTA PÚBLICA ANUAL DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

### **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

#### **CREACIÓN E HISTORIA**

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

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

#### **ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

##### **Misión**

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

##### **Visión**

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

##### **Política de Calidad:**

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

##### **Datos Fiscales**

La Universidad está debidamente inscrita en el registro federal de causantes con la clave UPE04070782A, con la actividad denominada “Escuelas de educación superior pertenecientes al sector público”, con las siguientes obligaciones fiscales:

- Presentar declaración y pago provisional mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios.
- Presentar declaración anual de Impuesto Sobre la Renta donde se informe sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales (Personas morales)

- Presentar declaración anual donde se informe sobre los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios
- Presentar declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios
- Presentar declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales
- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo

## **BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **Políticas Contables**

Las políticas contables utilizadas por la administración para la preparación de los Estados Financieros de la Universidad están basados en los lineamientos establecidos por las leyes aplicables así como toda la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización contable, observando siempre los postulados básicos de la información financiera gubernamental, las principales políticas se resumen a continuación:

#### **1. Reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.**

Los estados financieros no incorporan el efecto de la inflación, en razón de lo cual las cifras están presentadas a valor de costo histórico original, en virtud de que la universidad no tiene un entorno económico calificado como entorno inflacionario, lo anterior de conformidad a la NIF B-10 "*Efectos de la Inflación*" aplicable a todas las entidades que emitan estados financieros en los términos establecidos por la NIF A-3 "*Necesidades de los Usuarios y objetivos de los estados financieros*".

#### **2. Inversiones.**

Las inversiones de la Universidad están supeditadas a la disponibilidad mediata de los recursos y en instrumentos financieros de gobierno que no ponen en riesgo los recursos financieros de la Universidad, así también existen inversiones por cada recurso que se tiene, de tal forma que los rendimientos no pierden el origen de los recursos.

#### **4. Deudores Diversos.**

El saldo existente en la cuenta de Gastos a Comprobar se debe a viáticos como hotel o inscripciones a congresos que debían ser pagados en el mes de diciembre y su aplicación será en el mes de enero 2016, específicamente para el área académica.

De igual manera están pendientes unos importes en la cuenta de Deudores Diversos que corresponden a recursos cuya recuperación está pendiente debido a procesos legales que están en desarrollo y su cancelación se realizará en el momento de la resolución de dichos procesos.

#### **4. Activo fijo.**

De conformidad a las nuevas disposiciones en materia de contabilidad gubernamental como lo señalan los artículos 23 y 30 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, ACUERDO por el que se emiten las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), de fecha 27 de diciembre de 2010; ACUERDO por el

que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio publicado en el diario Oficial de fecha 13 de diciembre de 2011; en el mes de Mayo 2014 se registró la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la Universidad correspondientes al periodo de julio 2004 a Mayo 2014, de acuerdo a lo aprobado por la H. Junta Directiva mediante el acuerdo UPEMOR/JD/03/SO-2014/10 con apoyo en el Comité para el control de los activos fijos, altas, bajas y depreciación constituido en la Universidad, y en cada mes se registra lo correspondiente al mes de cierre, dicho comité estableció los lineamientos para la determinación y cálculo de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles de la Universidad entre los que destacan:

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

Por lo que respecta al terreno en el cual se encuentran instalados los edificios que conforman la Universidad Politécnica del Estado de Morelos están en proceso de expropiación en favor de la Universidad, razón por la cual no se tiene registro contable de ellos en los estados financieros.

### **3. Pasivo.**

La totalidad del pasivo se deriva de adeudos por cubrir a corto plazo, de tal forma que no existe deuda por parte de la Universidad que comprometa recursos presupuestales de años futuros.

### **4. Hacienda/Patrimonio**

Como se señala en el apartado del activo fijo, estos se registran a su valor histórico y todos forman parte del patrimonio de la Universidad y se identifican de acuerdo al origen de los recursos con los cuales se adquirieron. El registro contable afecta tanto el Activo Fijo como el Patrimonio.

En la cuenta de remanentes estos se tienen comprometidos toda vez que en los últimos días del mes de diciembre los alumnos realizan el pago de sus reinscripciones lo que imposibilita ejercer el gasto en su totalidad, pero si se prevé el compromiso de los recursos.



## **CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL (SCG)**

El Sistema presupuestal y de contabilidad que maneja la Universidad se denomina SCODAP y reúne las siguientes características:

- a) Es único, uniforme e integrador;
- b) Integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario;
- c) Efectúa los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones;
- d) Registra de manera automática y, por única vez, en los momentos contables correspondientes;
- e) Efectuar la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios y la lista de cuentas;
- f) Efectúa en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto.
- g) Genera de manera automática la balanza de comprobación, el estado de actividades y el estado de situación financiera.
- j) Está diseñado de forma tal que permite su procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de la herramienta de informática denominada Excel.

Para el ejercicio 2015 la Universidad para el control de su patrimonio e inventarios lleva un sistema patrimonial que le permite llevar el registro y realizar comparativos con la contabilidad.

## **NOTAS INFORMATIVAS DE DESGLOCE**

### **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

#### **ACTIVO CIRCULANTE:**

#### **Deudores Diversos (1)**

Esta cuenta presenta un saldo de \$ 174,605.78 los cuales se integran de la siguiente forma:

| <b>Antigüedad</b> | <b>Deudor</b> | <b>Observaciones</b>   | <b>Saldo</b>      | <b>Fecha Probable de Pago</b> |
|-------------------|---------------|--|-------------------|-------------------------------|
| Diciembre - 2015  | Varios        | Gastos a Comprobar (Debido a que la comisión de los servidores públicos termina en el mes de Enero quedan pendiente de comprobación) | 29,837.46         | Diciembre 2015                |
| Diciembre - 2015  | Varios        | Deudores Diversos  | 144,768.32        | Diciembre 2015                |
| <b>Total</b>      |               |  | <b>174,605.78</b> |                               |

**Otros Derechos por recibir (2):**

Esta cuenta concentra los ingresos devengados y no recaudados con los que cuenta la Universidad, de conformidad a lo establecido por el Consejo Nacional para la Armonización Contable, el registro se genera conforme a la matriz de conversión del ingreso devengado y recaudado esta cuenta tiene un saldo de \$ 1,856,194.87 aquí se concentran las cuentas por cobrar de la Universidad, información que es generada del Sistema de Control escolar en línea.

|                              |                     |
|------------------------------|---------------------|
| Cuentas por cobrar           | 844,180.98          |
| Recurso Ministración Estatal | 976,113.89          |
| Educación Continua           | 35,900.00           |
| <b>Total</b>                 | <b>1,856,194.87</b> |

**Valores en garantía (3):**

Reflejan un saldo por un importe de \$ 97,526.52 por concepto de depósitos en garantía que tiene la Universidad integrados de la siguiente forma:

| CONCEPTO                         | SALDO            | ANTIGÜEDAD |
|----------------------------------|------------------|------------|
| Comisión Federal de Electricidad | 87,043.50        | Junio 2007 |
| Iusacell de México               | 10,483.02        | Mayo 2009  |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>97,526.52</b> |            |

**ACTIVO NO CIRCULANTE (4):**

El activo se registra con su contrapartida al patrimonio debidamente conciliado de manera mensual con el área de control patrimonial, responsable de los inventarios de la Universidad.

**PASIVO:**

**Servicios Personales a pagar a corto plazo (5):**

Se compone de los siguientes registros:

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| Aguinaldo por pagar       | 2,004,875.29        |
| ISPT pagado por el patrón | 511,588.63          |
| 2% sobre nomina           | 122,002.00          |
| <b>TOTAL</b>              | <b>2,638,465.92</b> |

**Proveedores por pagar a corto plazo (6):**

Refleja un saldo por la cantidad de **\$5,829,848.19** los cuales están integrados por:

| ANTIGÜEDAD         | CONCEPTO   | OBSERVACIONES            | SALDO               | FECHA PROBABLE DE PAGO |
|--------------------|--|--------------------------|---------------------|------------------------|
| Oct - 15           | Accesorios para Laboratorios S.A.  | Provisión Octubre 2015   | 278,469.60          | Enero -2016            |
| Nov - 15           | Instrumentación y Servicio en Analítica SA de CV                           | Provisión Noviembre 2015 | 1,136,800.00        | Enero -2016            |
| Nov - 15           | Analitek SA de CV  | Provisión Noviembre 2015 | 432,332.31          | Enero -2016            |
| Nov - 15           | Agilent Technologies México S de RL de CV                                  | Provisión Noviembre 2015 | 1,878,842.05        | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Desarrollo y Calidad Ambiental SA de CV                                    | Provisión Diciembre 2015 | 27,895.23           | Enero -2016            |
| Dic - 15           | José Remy Guadarrama Barrera   | Provisión Diciembre 2015 | 32,235.24           | Enero -2016            |
| Dic - 15           | RLJ Arquitectura Integral SA de CV   | Provisión Diciembre 2015 | 21,826.66           | Enero -2016            |
| Dic - 15           | El Crisol S.A. de C.V.   | Provisión Diciembre 2015 | 9,498.13            | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Integradora de Tecnologías en Gestión de Medios Publicitarios S.A. DE C.V. | Provisión Diciembre 2015 | 12,644.00           | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Grabados Fernando Fernandez S.A. de C.V.                                   | Provisión Diciembre 2015 | 40,020.00           | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Sistemas y Equipos Propura SA de CV  | Provisión Diciembre 2015 | 148,442.88          | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Noemi Virginia Dimas Sánchez   | Provisión Diciembre 2015 | 112,499.10          | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Grupo Diplo SA de CV   | Provisión Diciembre 2015 | 6,818.50            | Enero -2016            |
| Dic - 15           | José Amado García Reyes  | Provisión Diciembre 2015 | 1,693.00            | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Becomar de México S de RL de CV  | Provisión Diciembre 2015 | 148,506.87          | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Instaltecnic SA de CV  | Provisión Diciembre 2015 | 173,963.21          | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Jorge Serano Otlica  | Provisión Diciembre 2015 | 2,338.79            | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Jorge Espinoza Fontanelli  | Provisión Diciembre 2015 | 15,763.24           | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Equipar SA de CV   | Provisión Diciembre 2015 | 1,084,000.00        | Enero -2016            |
| Dic - 15           | MK Edificaciones SA de CV  | Provisión Diciembre 2015 | 48,280.08           | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Soluciones de Manufacturas y Alta Tecnología Smatec SA de CV               | Provisión Diciembre 2015 | 105,096.00          | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Grupo Corporativo Nautilus SA de CV  | Provisión Diciembre 2015 | 109,863.60          | Enero -2016            |
| Dic - 15           | Veronica Giles Chavez  | Provisión Diciembre 2015 | 2,019.70            | Enero -2016            |
| <b>T O T A L :</b> |  |                          | <b>5,829,848.19</b> |                        |



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

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

|                     |                     |
|---------------------|---------------------|
| Cuotas al IMSS      | 247,125.56          |
| Aportaciones al SAR | 337,584.24          |
| Fondo de Vivienda   | 429,855.52          |
| <b>TOTAL</b>        | <b>1,014,565.32</b> |

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

El saldo de esta cuenta corresponde a lo siguiente:

|  |                   |
|--|-------------------|
| Retención de ISR por salarios                | 933,240.48        |
| Retención de ISR por servicios profesionales | 54,568.96         |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>987,809.44</b> |

**Otras cuentas por pagar a corto plazo (9):**

Refleja un saldo por un importe de \$1,468,949.71 (Un millón cuatrocientos sesenta y ocho mil novecientos cuarenta y nueve pesos 71/100 m.n.) integrado de la siguiente forma:

**Acreedores Diversos** corresponden \$19,524.19 (Diecinueve mil quinientos veinticuatro pesos 19/100 M.N.) a cheques vencidos que se dieron de baja en la cuenta pagadera de bancos y los \$269,766.00 (Doscientos sesenta y nueve mil setecientos sesenta y seis pesos 00/100 M.N.) de a la contrapartida de las cuentas por cobrar de años anteriores y cuya cancelación está en proceso conforme al oficio No. UPEMOR/SAD/048/2014.

| <b>AÑO</b> | <b>IMPORTE</b> |
|------------|----------------|
| 2008       | 6,570.00       |
| 2009       | 8,400.00       |
| 2010       | 31,200.00      |
| 2011       | 38,191.00      |
| 2012       | 96,891.00      |
| 2013       | 68,805.00      |
| 2014       | 19,709.00      |



|       |                   |
|-------|-------------------|
| TOTAL | <b>269,766.00</b> |
|-------|-------------------|

El **Proceso de Amparo** corresponde a pago de aguinaldo 2014 y lo correspondiente al 2015 interpuesto por personal de la Upemor, por la cantidad de \$ **413,030.55** (Cuatrocientos trece mil treinta pesos 55/100 m.n.)

El **Proceso de licitación** corresponde a compras del Programa Grupos Vulnerables por un /importe de \$**766,628.97** (Setecientos sesenta y seis mil seiscientos veintiocho pesos 97/100 M.N.)

**HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO (10):**

El patrimonio se integra por los siguientes conceptos:

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>Patrimonio</b>                               | <b>84,471,984.32</b>  |
| Aportación Estatal                              | 18,914,428.57         |
| Aportación Federal                              | 92,812,405.93         |
| Ingresos Propios                                | 18,388,670.68         |
| Aportación Prosoft                              | 227,318.15            |
| Aportación PROMEP                               | 1,346,774.66          |
| Aportación Educación a Distancia                | 497,408.61            |
| Aportación PIFI                                 | 3,631,919.67          |
| Aportación Proyecto Conacyt Jitomate            | 808,873.34            |
| Aportación Proyecto Conacyt Matemáticas         | 422,819.07            |
| Aportación Proyecto Conacyt Secuencia Genómica  | 1,349,333.76          |
| Aportación FADOES                               | 1,405,799.97          |
| Aportación BALASTROS                            | 50,988.42             |
| Aportación Vivienda Sustentable                 | 668,367.24            |
| Aportación Proyecto Conacyt Acido Cloranílico   | 968,784.31            |
| Proyecto Personas con discapacidad              | 2,487,817.30          |
| Proyecto PROFOCIES                              | 3,475,624.08          |
| Proyecto Conacyt INFRA                          | 4,994,883.96          |
| Donaciones                                      | 1,947,104.32          |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | -69,927,337.72        |
| <b>Resultados</b>                               | <b>2,092,242.64</b>   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores             | 77,000.00             |
| Reservas del Patrimonio                         | 15,242.64             |
| Reservas de Contingencias                       | 2,000,000.00          |
| Ahorro/Desahorro                                | <b>15,569,008.50</b>  |
| <b>Total</b>                                    | <b>102,133,235.91</b> |

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

|                       |                  |   |
|-----------------------|------------------|---|
| REMANENTE PROMEP 2012 | 41,000.00        | Estos recursos corresponden a una devolución de recurso PRODEP. |
| REMANENTE PROMEP 2013 | 36,000.00        | Estos recursos corresponden a una devolución de recurso PRODEP. |
| <b>TOTAL</b>          | <b>77,000.00</b> |   |

El resultado del ejercicio 2015 se integra de la siguiente forma:

### RECURSOS PROPIOS Y SUBSIDIOS

| RESULTADO DEL EJERCICIO POR ORIGEN DEL RECURSO     | IMPORTE             | COMPROMETIDO        | DISPONIBLE    | OBSERVACIONES  |
|--|---------------------|---------------------|---------------|--|
| Resultado del Ejercicio por Subsidios              | 1,751,774.27        | 1,751,774.27        | 0.00          | El proceso de compra no se concluyó debido a que Gobierno del Estado deposito con fecha 15 de diciembre recursos por la cantidad de \$901,103.60 y a la fecha no ha ministrado la cantidad de \$976,113.89 |
| Resultado del Ejercicio por Ingresos Propios       | 1,160,671.00        | 1,160,671.00        | 0.00          | El proceso de compra no se concluyó debido a que los recursos fueron generados en los últimos días del mes de diciembre por reinscripciones a cuatrimestre   |
| Resultado del Ejercicio por Ingresos por Posgrados | 619,003.14          | 618,725.84          | 277.30        |  |
| <b>Total</b>                                       | <b>3,531,448.41</b> | <b>3,531,171.11</b> | <b>277.30</b> |  |

### RECURSOS ETIQUETADOS

| RESULTADO DEL EJERCICIO POR ORIGEN DEL RECURSO           | IMPORTE              | COMPROMETIDO        | DISPONIBLE          | OBSERVACIONES  |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|--|
| Resultado del Ejercicio por Prodep                       | 1,707,853.61         | -                   | 1,707,853.61        | Estos recursos comprenden varios períodos presupuestales                       |
| Resultado del Ejercicio por Vivienda Sustentable         | 356,629.29           | 169,466.52          | 187,162.77          | Estos recursos serán aplicables en su totalidad diciembre 2016, según convenio |
| Resultado del Ejercicio por Educación a Distancia        | 274,923.50           | -                   | 274,923.50          | Estos recursos está pendiente su proceso de compra                             |
| Resultado del Ejercicio por Ácido Cloránico              | 547,418.60           | 197,587.20          | 349,831.40          | Estos recursos serán aplicables en su totalidad noviembre 2016, según convenio |
| Resultado del Ejercicio por Grupos Vulnerables           | 14,520.38            | -                   | 14,520.38           | Estos recursos están proceso de compra, derivados de licitación en proceso     |
| Resultado del Ejercicio por Personas con Discapacidad    | 23,946.01            | -                   | 23,946.01           | Estos recursos están proceso de compra, derivados de licitación en proceso     |
| Resultado del Ejercicio por Agrícola y Acuicola          | 147,140.84           | 147,140.84          | -                   |  |
| Resultado del Ejercicio por Forma tu Empresa             | 256,268.39           | 256,267.89          | 0.50                |  |
| Resultado del Ejercicio por Planes de Negocios           | 59,733.33            | 59,733.33           | -                   |  |
| Resultado del Ejercicio por PROFOCIE                     | 16.90                |                     | 16.90               |  |
| Resultado del Ejercicio por SEDESO "HABITAT"             | 1,079,456.17         | 1,079,456.17        | -                   |  |
| Ingresos Convenio HAKKEN                                 | 1,003,297.64         | 704,260.48          | 299,037.16          | Estos recursos serán reintegrados  |
| Ingresos Convenio Madres mexicanas Jefas de familia 2015 | 88,000.00            | 3,000.00            | 85,000.00           | Estos recursos serán aplicables en su totalidad abril 2018, según convenio     |
| Ingresos Convenio Conacyt Infraestructura                | 10,232.37            | -                   | 10,232.37           | Estos recursos son los rendimientos generados                                  |
| Ingresos Convenio Conacyt Fomix                          | 3,680,184.64         | 3,660,184.64        | 20,000.00           | Estos recursos serán aplicables en su totalidad agosto 2017, según convenio    |
| Ingresos Programa PROFOCIE 2015                          | 2,787,938.42         | 2,786,225.00        | 1,713.42            | Estos recursos son los rendimientos generados                                  |
| <b>Total</b>   | <b>12,037,560.09</b> | <b>9,063,322.07</b> | <b>2,974,238.02</b> |  |



## **ESTADO DE ACTIVIDADES**

### **Derechos Por Prestación De Servicios (1):**

Se integra de la siguiente manera:

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| Ingresos por cuotas de recuperación: |                      |
| Ingresos por Servicios Escolares     | 16,295,523.52        |
| Ingresos por Posgrados               | 2,789,104.00         |
| Ingresos por Educación Continua      | 745,115.00           |
| Ingresos por Convenios               | 1,544,998.33         |
| <b>Total</b>                         | <b>21,374,740.85</b> |

### **Ingresos por Extensión (Recursos Etiquetados) (2):**

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

### **Estado de Origen y Aplicación de Recursos**

En el mes de Octubre 2015 se modificó el formato del Estado de Flujo de Efectivo y se utiliza en el resto del año.

## **NOTAS INFORMATIVAS DE MEMORIA**

La Universidad cuenta con un fondo de contingencia que le permitirá hacer frente a cualquier tipo de contrariedad financiera que pudiera afectar la solvencia económica de la Universidad, como pudieran ser rezagos en las ministraciones estatales y federales y/o demandas laborales significativas, adicionalmente la Universidad dentro de su presupuesto anual prevé un importe considerable para hacer frente a laudos laborales en el período.

De igual forma la Universidad cuenta con dos depósitos en garantía que datan de los años 2007 y 2009 para poder contar con servicio de la Comisión Federal de Electricidad y de telefonía celular respectivamente.

Se tiene el registro de un proceso de amparo que se genera por una demanda sobre el pago de una prestación a un empleado de la Universidad, mismo que se genera desde el 2014.





# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
OCTUBRE - DICIEMBRE

2015



| Concepto                                       | Egresos           |                                |                   |                   |                   |                   |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(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                        | 72,262,355        | 19,121,846                     | 91,384,201        | 75,525,124        | 51,868,691        | 15,859,077        |
| Secretaría de Salud                            | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Fiscalía General del Estado                    | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de Administración                   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de la Contraloría                   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Comisión Estatal de Seguridad Pública          | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Consejería Jurídica                            | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de Turismo                          | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de Desarrollo Social                | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría del Trabajo                         | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de Cultura                          | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de Desarrollo Sustentable           | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de Movilidad y Transporte           | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Secretaría de Información y Comunicación       | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Gastos Institucionales                         | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Poder Legislativo                              | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Poder Judicial                                 | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Organismos Autónomos                           | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.    | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Poder Ejecutivo de los Municipios              | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Total del Gasto</b>                         | <b>72,262,355</b> | <b>19,121,846</b>              | <b>91,384,201</b> | <b>75,525,124</b> | <b>51,868,691</b> | <b>15,859,077</b> |

| Rubro de Ingresos                                      | Ingreso           |                                   |                           |                                  |                   | Diferencia        |
|--|-------------------|-----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|  | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3 = 1 + 2) | Devengado<br>(4)                 | Recaudado<br>(5)  |                   |
| Impuestos  | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | (6 = 5 - 1)       |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social              | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Contribuciones de Mejoras                              | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Derechos   | 19,745,248        | 566,246                           | 20,311,494                | 20,311,494                       | 19,701,179        | 44,069            |
| Productos  | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Corriente  | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Capital  | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Aprovechamientos                                       | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Corriente  | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Capital  | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios              | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Participaciones y Aportaciones                         | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 52,517,107        | 18,555,600                        | 71,072,707                | 70,782,637                       | 69,806,523        | 17,289,416        |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                  | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| <b>Total</b>   | <b>72,262,355</b> | <b>19,121,846</b>                 | <b>91,384,201</b>         | <b>91,094,131</b>                | <b>89,507,702</b> | <b>17,245,347</b> |
|  |                   |                                   |                           | Ingresos excedentes <sup>1</sup> |                   |                   |

| Estado Analítico de Ingresos<br>Por Fuente de Financiamiento | Ingreso           |                                   |                           |                                  |                   | Diferencia        |
|--|-------------------|-----------------------------------|---------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|  | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3 = 1 + 2) | Devengado<br>(4)                 | Recaudado<br>(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                            | 72,262,355        | 19,121,846                        | 91,384,201                | 91,094,131                       | 89,507,702        | 17,245,347        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                    | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios                    | 19,745,248        | 566,246                           | 20,311,494                | 20,311,494                       | 19,701,179        | 44,069            |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas       | 52,517,107        | 18,555,600                        | 71,072,707                | 70,782,637                       | 69,806,523        | 17,289,416        |
| Ingresos derivados de financiamiento                         | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                        | -                 | -                                 | -                         | -                                | -                 | -                 |
| <b>Total</b>   | <b>72,262,355</b> | <b>19,121,846</b>                 | <b>91,384,201</b>         | <b>91,094,131</b>                | <b>89,507,702</b> | <b>17,245,347</b> |
|  |                   |                                   |                           | Ingresos excedentes <sup>1</sup> |                   |                   |

| Concepto  | Egresos           |                                     |                           |                   |                   | Subejercicio      |
|---|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Aprobado<br>1     | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) | Devengado<br>4    | Pagado<br>5       |                   |
| Gasto Corriente                                   | 71,225,665        | 7,581,240                           | 78,806,905                | 69,664,899        | 50,882,395        | 9,142,006         |
| Gasto de Capital                                  | 1,036,690         | 11,540,606                          | 12,577,296                | 5,860,225         | 986,296           | 6,717,071         |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | -                 | -                                   | -                         | -                 | -                 | -                 |
| <b>Total del Gasto</b>                            | <b>72,262,355</b> | <b>19,121,846</b>                   | <b>91,384,201</b>         | <b>75,525,124</b> | <b>51,868,691</b> | <b>15,859,077</b> |

| Concepto  | Egresos    |                                |             |            |            | Subejercicio |
|---|------------|--------------------------------|-------------|------------|------------|--------------|
|   | Aprobado   | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado  | Devengado  | Pagado     |              |
|   | 1          | 2                              | 3 = (1 + 2) | 4          | 5          |              |
| 6 = (3 - 4)   |            |                                |             |            |            |              |
| <b>Servicios Personales</b>   |            |                                |             |            |            |              |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 48,472,001 | 636,712                        | 49,108,713  | 48,283,862 | 31,482,041 | 824,851      |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 29,559,208 | 956,808                        | 28,602,400  | 28,478,542 | 26,735,400 | 123,858      |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 872,208    | 712,778                        | 1,584,986   | 1,104,218  | 1,092,489  | 480,768      |
| Seguridad Social  | 8,598,759  | 282,131                        | 8,316,628   | 8,316,628  | 278,142    | -            |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 7,269,522  | 62,809                         | 7,206,713   | 7,108,414  | 1,912,548  | 98,299       |
| Previsiones   | 2,172,304  | 1,225,682                      | 3,397,986   | 3,276,060  | 1,463,462  | 121,926      |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| <b>Materiales y Suministros</b>   |            |                                |             |            |            |              |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 4,315,721  | 1,378,606                      | 5,694,327   | 4,488,425  | 4,257,100  | 1,205,902    |
| Alimentos y Utensilios  | 1,524,591  | 10,696                         | 1,513,895   | 1,468,228  | 1,446,661  | 45,667       |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | 205,500    | 5,307                          | 200,193     | 183,166    | 118,466    | 17,027       |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 492,800    | 250,083                        | 742,883     | 742,883    | 742,883    | -            |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 449,851    | 265,025                        | 184,826     | 165,099    | 144,277    | 19,727       |
| Combustibles, Lubrificantes y Aditivos                                    | 386,179    | 1,300,906                      | 1,687,085   | 801,588    | 796,234    | 885,497      |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 164,618    | 29,704                         | 194,322     | 141,439    | 131,193    | 52,883       |
| Materiales y Suministros Para Seguridad                                   | 883,500    | 47,783                         | 931,283     | 776,303    | 666,661    | 154,980      |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 208,682    | 31,158                         | 239,840     | 209,719    | 210,725    | 30,121       |
| <b>Servicios Generales</b>  |            |                                |             |            |            |              |
| Servicios Básicos   | 18,437,943 | 5,565,922                      | 24,003,865  | 16,892,611 | 15,143,254 | 7,111,254    |
| Servicios de Arrendamiento  | 1,942,760  | 169,735                        | 2,112,495   | 1,967,122  | 1,923,232  | 145,373      |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | 877,450    | 3,483                          | 873,967     | 407,596    | 364,917    | 466,371      |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 9,126,887  | 1,692,605                      | 10,819,492  | 7,692,889  | 7,201,912  | 3,126,603    |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 354,885    | 226,737                        | 128,148     | 128,148    | 116,649    | -            |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 3,529,344  | 3,352,645                      | 6,881,989   | 4,297,251  | 3,776,111  | 2,584,738    |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 467,160    | 77,775                         | 544,935     | 544,935    | 497,517    | -            |
| Servicios Oficiales   | 976,856    | 174,986                        | 1,151,842   | 891,515    | 418,114    | 260,327      |
| Otros Servicios Generales   | 572,481    | 178,197                        | 394,284     | 373,852    | 270,695    | 20,432       |
|   | 590,120    | 506,593                        | 1,096,713   | 589,303    | 574,107    | 507,410      |

| Concepto  | Egresos          |                                |                   |                  |                | Subejercicio     |
|---|------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
|   | Aprobado         | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado        | Pagado         |                  |
|   | 1                | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                | 5              |                  |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> |                  |                                |                   |                  |                |                  |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público      | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Transferencias al Resto del Sector Público                    | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Subsidios y Subvenciones                                      | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Ayudas Sociales   | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Pensiones y Jubilaciones                                      | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos      | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Transferencias a la Seguridad Social                          | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Donativos   | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Transferencias al Exterior                                    | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                | <b>1,036,690</b> | <b>11,540,606</b>              | <b>12,577,296</b> | <b>5,860,226</b> | <b>986,296</b> | <b>6,717,070</b> |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 607,369          | 1,971,084                      | 2,578,453         | 677,212          | 645,962        | 1,901,241        |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 45,740           | 63,011                         | 108,751           | 86,011           | 86,010         | 22,740           |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 6,828            | 8,806,106                      | 8,812,934         | 5,002,197        | 191,753        | 3,810,737        |
| Vehículos y Equipo de Transporte                              | 395              | 395                            | -                 | -                | -              | -                |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                 | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 88,085           | 895,800                        | 983,885           | 94,806           | 62,571         | 889,079          |
| Activos Biológicos  | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Bienes Inmuebles  | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Activos Intangibles   | 288,273          | 195,000                        | 93,273            | -                | -              | 93,273           |
| <b>Inversión Pública</b>                                      |                  |                                |                   |                  |                |                  |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                     | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Obra Pública en Bienes Propios                                | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                   | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>            |                  |                                |                   |                  |                |                  |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas        | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Acciones y Participaciones de Capital                         | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Compra de Títulos y Valores                                   | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Concesión de Préstamos  | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos        | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Otras Inversiones Financieras                                 | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | -                | -                              | -                 | -                | -              | -                |

Cuenta Pública 2015  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA 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/<br>(Reducciones) | Modificado         | Devengado         | Pagado            |                    |
|  | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)        | 4                 | 5                 |                    |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>              |                   |                                |                    |                   |                   |                    |
| Participaciones                                    | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| Aportaciones                                       | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| Convenios  | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| <b>Deuda Pública</b>                               |                   |                                |                    |                   |                   |                    |
| Amortización de la Deuda Pública                   | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| Intereses de la Deuda Pública                      | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| Comisiones de la Deuda Pública                     | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| Gastos de la Deuda Pública                         | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| Costo por Coberturas                               | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| Apoyos Financieros                                 | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefás) | -                 | -                              | -                  | -                 | -                 | -                  |
| <b>Total del Gasto</b>                             | <b>72,262,355</b> | <b>19,121,846</b>              | <b>91,384,201</b>  | <b>75,525,124</b> | <b>51,868,691</b> | <b>15,859,077</b>  |
|  |                   |                                | <b>3 = (1 + 2)</b> | <b>4</b>          | <b>5</b>          | <b>6 = (3 - 4)</b> |

| Concepto  | Egresos           |                                |                   |                   |                   |                   | Subejercicio |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|   | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                   |              |
|   | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 | 6 = (3 - 4)       |              |
| <b>Gobierno</b>   |                   |                                |                   |                   |                   |                   |              |
| Legislación   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Justicia  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Coordinación de la Política de Gobierno   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Relaciones Exteriores   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Asuntos Financieros y Hacendarios   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Seguridad Nacional  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Otros Servicios Generales   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| <b>Desarrollo Social</b>  | <b>72,262,355</b> | <b>19,121,846</b>              | <b>91,384,201</b> | <b>75,525,124</b> | <b>51,868,691</b> | <b>15,859,077</b> |              |
| Protección Ambiental  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Salud   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Educación   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Protección Social   | 72,262,355        | 19,121,846                     | 91,384,201        | 75,525,124        | 51,868,691        | 15,859,077        |              |
| Otros Asuntos Sociales  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| <b>Desarrollo Económico</b>   |                   |                                |                   |                   |                   |                   |              |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Combustibles y Energía  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Minería, Manufacturas y Construcción  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Transporte  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Comunicaciones  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Turismo   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Ciencia, Tecnología e Innovación  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| <b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>  |                   |                                |                   |                   |                   |                   |              |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda                              | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Saneamiento del Sistema Financiero  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 | -            |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>72,262,355</b> | <b>19,121,846</b>              | <b>91,384,201</b> | <b>75,525,124</b> | <b>51,868,691</b> | <b>15,859,077</b> |              |









# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
OCTUBRE - DICIEMBRE

2015



| Concepto   | Egresos           |                                |                   |                   |                   | Subejercicio      |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                   |
|  | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 | 6 = (3 - 4)       |
| <b>Programas</b>   |                   |                                |                   |                   |                   |                   |
| <b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b> |                   |                                |                   |                   |                   |                   |
| Sujetos a Reglas de Operación  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Otros Subsidios  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Desempeño de las Funciones</b>  | 45,983,895        | 14,930,120                     | 60,914,015        | 49,864,137        | 26,207,704        | 11,049,878        |
| Prestación de Servicios Públicos   | 45,983,895        | 14,930,120                     | 60,914,015        | 49,864,137        | 26,207,704        | 11,049,878        |
| Provisión de Bienes Públicos   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas                     | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Promoción y fomento  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Regulación y supervisión   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)                 | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Específicos  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Proyectos de Inversión   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Administrativos y de Apoyo</b>  |                   |                                |                   |                   |                   |                   |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional     | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                     | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Operaciones ajenas   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Compromisos</b>   |                   |                                |                   |                   |                   |                   |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional                      | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Desastres Naturales  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Obligaciones</b>  |                   |                                |                   |                   |                   |                   |
| Pensiones y jubilaciones   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Aportaciones a la seguridad social   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Aportaciones a fondos de estabilización  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones                 | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>                      | 26,278,460        | 4,191,726                      | 30,470,186        | 25,660,987        | 25,660,987        | 4,809,199         |
| Gasto Federalizado   | 26,278,460        | 4,191,726                      | 30,470,186        | 25,660,987        | 25,660,987        | 4,809,199         |
| Participaciones a entidades federativas y municipios                           | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca          | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores                                      | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>Total del Gasto</b>   | <b>72,262,355</b> | <b>19,121,846</b>              | <b>91,384,201</b> | <b>75,525,124</b> | <b>51,868,691</b> | <b>15,859,077</b> |



## **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS PROGRAMAS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN**

### **FEDERALES**

- 1.- SUBSIDIOS FEDERALES PARA ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS ESTATALES, RECURSO ORDINARIO
- 2.- PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO DE LA CALIDAD EN INSTITUCIONES EDUCATIVAS, RECURSO PROFOCIE

### **ESTATALES**

PROYECTO 1.

**FORMAR PROFESIONISTAS COMPETENTES; POTENCIALIZANDO SUS CAPACIDADES, HABILIDADES Y ACTITUDES, FORTALECIENDO LOS VALORES INSTITUCIONALES, CONTRIBUYENDO AL DESARROLLO DE LOS DIVERSOS SECTORES DE LA SOCIEDAD.**

INDICADORES.

- Promedio de alumnos atendidos por Profesor de Tiempo Completo.
- Porcentaje de alumnos de primer ingreso que participan en programas culturales / deportivos.
- Porcentaje de cobertura en la Upemor.
- Porcentaje de eficiencia terminal por generación.
- Promedio de aprovechamiento escolar.
- Porcentaje de profesores atendidos en formación docente.

PROYECTO 2.

**EQUIPAMIENTO DE APOYO A LA DOCENCIA Y A LA FORMACIÓN INTEGRAL DE LOS ALUMNOS.**

INDICADORES.

- Porcentaje de incremento de matrícula.
- Porcentaje de equipamiento

Gobierno del Estado de Morelos  
 Sistema de Evaluación del Desempeño  
 Avance financiero al 4to. Trimestre de los proyectos registrados en el Programa Operativo Anual 2015

| Proyectos / Fuente de financiamiento   | Dependencia:                     |                   | Secretaría de Educación                        |                                  | Ejercido en el Trimestre (Miles de pesos) |                 | Ejercido acumulado (Miles de pesos) |                   | Observaciones   |
|--|----------------------------------|-------------------|--|----------------------------------|---|-----------------|-------------------------------------|-------------------|-----------------|
|  | Unidad Responsable de Ejecución: |                   | Universidad Politécnica del Estado de Morelos. |                                  | Ejercido en el Trimestre (Miles de pesos) |                 | Ejercido acumulado (Miles de pesos) |                   |                 |
|  | Gasto corriente y social Estatal | Inversión Federal | Total  | Gasto corriente y social Estatal | Inversión Federal                         | Total           | Gasto corriente y social Estatal    | Inversión Federal |                 |
| 1.- Formar profesionistas competentes, potencializando sus capacidades, habilidades y actitudes, fortaleciendo los valores institucionales, contribuyendo al desarrollo de los diversos sectores de la sociedad. | 41,745.3                         | -                 | 41,745.3                                       | 13,327.3                         | -   | 13,327.3        | 40,239.4                            | -                 | 40,239.4        |
| <i>Transferencia estatales</i>   | 22,000.0                         | -                 | 22,000.0                                       | 8,880.0                          | -   | 8,880.0         | 21,713.2                            | -                 | 21,713.2        |
| <i>Ingresos propios</i>  | 19,745.3                         | -                 | 19,745.3                                       | 4,447.3                          | -   | 4,447.3         | 18,526.2                            | -                 | 18,526.2        |
| 2. Equipamiento de apoyo a la docencia y a la formación integral de alumnos.   | -                                | -                 | -  | -                                | -   | -               | -                                   | -                 | -               |
| <b>Total General</b>   | <b>41,745.3</b>                  | <b>-</b>          | <b>41,745.3</b>                                | <b>13,327.3</b>                  | <b>-</b>                                  | <b>13,327.3</b> | <b>40,239.4</b>                     | <b>-</b>          | <b>40,239.4</b> |

CP. ARACELI ARROYO MARTINEZ  
 DIRECTORA DE EFECTIVIDAD INSTITUCIONAL

FIS. MIREYA GALLY JORDA  
 DIRECTORA

Fecha: 13/01/2016

| Concepto  | Estimado          | Devengado         | Pagado <sup>3</sup> |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>                              | <b>72,262,355</b> | <b>91,094,131</b> | <b>89,507,702</b>   |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>          | -                 | -                 | -                   |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>                         | 72,262,355        | 91,094,131        | 89,507,702          |
| <b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>                             | <b>72,262,355</b> | <b>75,525,124</b> | <b>51,868,691</b>   |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>           | 72,262,355        | 75,525,124        | 51,868,691          |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>                          | -                 | -                 | -                   |
| <b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b> | <b>-</b>          | <b>15,569,007</b> | <b>37,639,011</b>   |

| Concepto  | Estimado | Devengado         | Pagado <sup>3</sup> |
|---|----------|-------------------|---------------------|
| <b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>        | <b>-</b> | <b>15,569,007</b> | <b>37,639,011</b>   |
| <b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>           | <b>-</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>            |
| <b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b> | <b>-</b> | <b>15,569,007</b> | <b>37,639,011</b>   |

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

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

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

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



# Anexos

CUENTA PÚBLICA  
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS  
OCTUBRE - DICIEMBRE

2015







## **UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL ESTADO DE MORELOS ESQUEMAS BURSÁTILES Y DE COBERTURAS FINANCIERAS**

La Universidad cuenta con inversiones en las siguientes Instituciones Financieras: Banamex, Actinver y Nafinsa.

Bajo un perfil de inversión moderado con tasa libre de riesgo, las inversiones mantienen un rendimiento seguro en unidad monetaria así como en plazo determinado, en donde no existe riesgo crediticio ya que la inversión se realiza en instrumentos de deuda con papel 100% gubernamental.

Se tienen contratada una póliza de seguro con Mapfre Tepeyac S.A. donde están amparados el patrimonio y la flotilla vehicular de la Upemor.







# Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





# Introducción



## Introducción

La Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos es un organismo público descentralizado integrante del poder ejecutivo del Estado de Morelos, y como ente público nos regimos por los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la normatividad que de ella emane.

Actualmente, nos encontramos en el proceso de implementación del sistema de armonización contable denominado Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental, Versión.NET, desarrollado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas, Organismo del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal, con el objetivo de armonizar nuestra contabilidad correspondiente al presente ejercicio presupuestal, haciendo uso de esta herramienta que coadyuve a la emisión de información financiera oportuna y que al mismo tiempo nos permita cumplir con los requisitos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

A continuación una breve reseña de la creación de la Universidad y su objeto principal.

### Antecedentes

Con fecha 15 de Junio del 2012 el Ejecutivo del Estado presentó a la Mesa Directiva del H. Congreso del Estado, la iniciativa con proyecto de decreto que crea la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos.

En sesión de fecha 20 de Junio del 2012 se dio cuenta de la iniciativa, turnándose para su estudio a las Comisiones Unidas de Educación y Cultura y Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta Pública.

Con fecha 25 de Julio del 2012, se crea la UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS, bajo el decreto número Mil novecientos Ochenta y Cinco, como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública, dotado de Personalidad Jurídica y Patrimonio propios.

Las condiciones económicas- financieras de la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos en relación al gasto de servicios personales, de operación, conservación y mantenimiento, se financiará con aportaciones Estatales y los recursos que aporte el Gobierno Federal con oficio número 500/2013-251 y los recursos propios que genere la Universidad.

### Objeto

Artículo 3. (Del decreto número 1985, del 25 de julio 2012)

I.- Ofrecer programas de educación superior de dos años, así como ofrecer la continuidad de estudios para la obtención del nivel de Ingeniería técnica y licenciatura, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad;

II.- Formar, a partir del egreso del bachillerato, Técnicos, Superiores Universitarios aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos;

III.- Ofrecer programas de continuidad de Estudios para sus Egresados y para egresados del nivel Técnico Superior, que permitan a los estudiantes alcanzar los niveles académicos de Ingeniería Técnica y Licenciatura;

V.- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad universitaria;

VI.- Promover la cultura científica y tecnológica y;

VII.- Llevar a cabo programas de vinculación con los sectores público, privado y social de la comunidad Universitaria.



# Información Contable

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS  
CUENTA PÚBLICA  
ENERO - DICIEMBRE

2015



| Concepto   | 2015              | 2014              | Concepto  | 2015              | 2014              |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                   |                   | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                   |                   |
| <b>Ingresos de la Gestión</b>  | <b>4,350,928</b>  | <b>2,638,984</b>  | <b>Gastos de Funcionamiento</b>   | <b>21,808,988</b> | <b>20,498,747</b> |
| Impuestos  | -                 | -                 | Servicios Personales  | 16,447,954        | 14,716,715        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -                 | -                 | Materiales y Suministros  | 1,663,541         | 1,490,214         |
| Contribuciones de Mejoras  | -                 | -                 | Servicios Generales   | 3,707,493         | 4,291,818         |
| Derechos   | -                 | -                 |   |                   |                   |
| Productos de Tipo Corriente  | -                 | -                 | <b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                      | <b>7,600</b>      | <b>84,120</b>     |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -                 | -                 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                          | -                 | -                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 4,350,928         | 2,638,984         | 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   | 7,600             | 84,120            |
|  |                   |                   | Pensiones y Jubilaciones  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                      | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Transferencias a la Seguridad Social  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Donativos   | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Transferencias al Exterior  | -                 | -                 |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>   | <b>17,646,034</b> | <b>17,729,456</b> |   |                   |                   |
| Participaciones y Aportaciones   | -                 | -                 | <b>Participaciones y Aportaciones</b>   |                   |                   |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas  | 17,646,034        | 17,729,456        | Participaciones   | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Aportaciones  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Convenios   | -                 | -                 |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>   | <b>618,991</b>    | <b>3,676,168</b>  |   |                   |                   |
| Ingresos Financieros   | 68,004            | 70,500            | <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>                   |                   |                   |
| Incremento por Variación de Inventarios  | -                 | -                 | Intereses de la Deuda Pública   | -                 | -                 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia   | -                 | -                 | Comisiones de la Deuda Pública  | -                 | -                 |
| Disminución del Exceso de Provisiones  | -                 | -                 | Gastos de la Deuda Pública  | -                 | -                 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 550,987           | 3,605,668         | Costo por Coberturas  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Apoyos Financieros  | -                 | -                 |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | <b>22,615,953</b> | <b>24,044,608</b> | <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>                                    | <b>961,019</b>    | <b>663,493</b>    |
|  |                   |                   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 961,019           | 663,493           |
|  |                   |                   | Provisiones   | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Disminución de Inventarios  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Otros Gastos  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | <b>Inversión Pública</b>  |                   |                   |
|  |                   |                   | Inversión Pública no Capitalizable  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>22,777,607</b> | <b>21,246,360</b> |
|  |                   |                   | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                                | <b>-</b>          | <b>2,798,248</b>  |

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



| Concepto  | Origen           | Aplicación       | Concepto  | Origen           | Aplicación       |
|---|------------------|------------------|---|------------------|------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>3,005,688</b> | <b>1,489,943</b> | <b>PASIVO</b>   | <b>4,941,626</b> | <b>3,974,479</b> |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>464,964</b>   | <b>1,129,648</b> | <b>Pasivo Circulante</b>  | <b>201,035</b>   | <b>3,974,479</b> |
| Efectivo y Equivalentes                                       | -                | 1,116,131        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 163,117          | -                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 464,964          | -                | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | -                | -                |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | -                | 13,329           | 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                                     | -                | 188              | Provisiones a Corto Plazo   | -                | 3,974,479        |
|   |                  |                  | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 37,918           | -                |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>2,540,724</b> | <b>360,295</b>   | <b>Pasivo No Circulante</b>   | <b>4,740,591</b> | -                |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                | -                | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                | -                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                | -                | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                | -                |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -                | -                | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                | -                |
| Bienes Muebles  | -                | 202,708          | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                | -                |
| Activos Intangibles   | -                | 157,587          | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | -                | -                |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 2,540,724        | -                | Provisiones a Largo Plazo   | 4,740,591        | -                |
| Activos Diferidos   | -                | -                | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | <b>2,069,452</b> | <b>4,552,344</b> |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                | -                | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | -                | <b>1,592,442</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                | -                | Aportaciones  | -                | -                |
|   |                  |                  | Donaciones de Capital   | -                | 1,592,442        |
|   |                  |                  | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | -                | -                |
|   |                  |                  | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>2,069,452</b> | <b>2,959,902</b> |
|   |                  |                  | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | -                | 2,959,902        |
|   |                  |                  | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 2,069,452        | -                |
|   |                  |                  | Revalúos  | -                | -                |
|   |                  |                  | Reservas  | -                | -                |
|   |                  |                  | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -                | -                |
|   |                  |                  | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | -                | -                |
|   |                  |                  | Resultado por Posición Monetaria  | -                | -                |
|   |                  |                  | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | -                | -                |

Bejo 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<br>4 = (1+2-3) | Variación del<br>Periodo<br>(4-1) |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>37,740,687</b> | <b>61,295,590</b> | <b>62,811,335</b> | <b>36,224,942</b>          | <b>1,515,745</b>                  |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>6,071,471</b>  | <b>59,917,621</b> | <b>59,252,937</b> | <b>6,736,155</b>           | <b>664,684</b>                    |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 4,873,797         | 35,582,066        | 34,465,935        | 5,989,928                  | 1,116,131                         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 1,113,694         | 23,522,152        | 23,987,116        | 648,730                    | 464,964                           |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 2,568             | 642,367           | 629,038           | 15,897                     | 13,329                            |
| Inventarios   | -                 | -                 | -                 | -                          | -                                 |
| Almacenes   | -                 | -                 | -                 | -                          | -                                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -                 | -                 | -                 | -                          | -                                 |
| Otros Activos Circulantes                                     | 81,412            | 171,036           | 170,848           | 81,600                     | 188                               |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>31,669,216</b> | <b>1,377,969</b>  | <b>3,558,398</b>  | <b>29,488,787</b>          | <b>2,180,429</b>                  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                 | -                 | -                 | -                          | -                                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                 | -                 | -                 | -                          | -                                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 25,000,000        | -                 | -                 | 25,000,000                 | -                                 |
| Bienes Muebles  | 7,952,078         | 1,207,969         | 1,005,261         | 8,154,786                  | 202,708                           |
| Activos Intangibles   | 643,214           | 170,000           | 12,413            | 800,801                    | 157,587                           |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 1,926,076         | -                 | 2,540,724         | 4,466,800                  | 2,540,724                         |
| 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.



| Concepto  | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL      |
|---|---|---|--|------------------------------|------------|
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>           | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| <b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>                   | 27,697,005                              | -   | -  | -                            | 27,697,005 |
| Aportaciones  | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| Donaciones de Capital   | 27,697,005                              | -   | -  | -                            | 27,697,005 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | 1,752,324   | 2,798,248  | -                            | 4,550,572  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 2,798,248  | -                            | 2,798,248  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 1,752,324   | -  | -                            | 1,752,324  |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>        | 27,697,005                              | 1,752,324   | 2,798,248  | -                            | 32,247,577 |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>     | 1,592,442                               | -   | -  | -                            | 1,592,442  |
| Aportaciones  | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| Donaciones de Capital   | 1,592,442                               | -   | -  | -                            | 1,592,442  |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | 2,069,452   | 161,654  | -                            | 1,907,798  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 161,654  | -                            | 161,654    |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 2,069,452   | -  | -                            | 2,069,452  |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -          |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>              | 26,104,563                              | 3,821,776   | 161,654  | -                            | 29,764,685 |

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

| Concepto   | 2015              | 2014              | Concepto  | 2015             | 2014             |
|--|-------------------|-------------------|---|------------------|------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>  |                   |                   |   |                  |                  |
| <b>Origen</b>  | <b>22,615,953</b> | <b>24,044,608</b> | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>             |                  |                  |
| Impuestos  | -                 | -                 | Origen  |                  |                  |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -                 | -                 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso         | -                | -                |
| Contribuciones de mejoras  | -                 | -                 | Bienes Muebles  | -                | -                |
| Derechos   | -                 | -                 | Otros Orígenes de Inversión   | -                | -                |
| Productos de Tipo Corriente  | -                 | -                 | <b>Aplicación</b>   | <b>524,867</b>   | <b>2,884,595</b> |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -                 | -                 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso         | -                | -                |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 4,350,928         | 2,638,984         | Bienes Muebles  | 524,867          | 2,884,595        |
| 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                                       | -                | -                |
| Participaciones y Aportaciones   | -                 | -                 | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>          | <b>524,867</b>   | <b>2,884,595</b> |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas  | 17,646,034        | 17,729,456        | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>         |                  |                  |
| Otros Orígenes de Operación  | 618,991           | 3,676,168         | Origen  |                  |                  |
| <b>Aplicación</b>  | <b>22,777,607</b> | <b>21,246,360</b> | Endeudamiento Neto  | <b>6,460,257</b> | -                |
| Servicios Personales   | 16,447,954        | 14,716,715        | Interno   | 1,719,666        | -                |
| Materiales y Suministros   | 1,653,541         | 1,490,214         | Externo   | 1,719,666        | -                |
| Servicios Generales  | 3,707,493         | 4,291,818         | Otros Orígenes de Financiamiento                                      | 4,740,591        | -                |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | -                 | -                 | <b>Aplicación</b>   | <b>4,657,605</b> | <b>704,418</b>   |
| Transferencias al resto del Sector Público   | -                 | -                 | Servicios de la Deuda   | -                | -                |
| Subsidios y Subvenciones   | -                 | -                 | Interno   | -                | -                |
| Ayudas Sociales  | 7,600             | 84,120            | Externo   | -                | -                |
| Pensiones y Jubilaciones   | -                 | -                 | Otras Aplicaciones de Financiamiento                                  | 4,657,605        | 704,418          |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | -                 | -                 | <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>     | <b>1,802,652</b> | <b>704,418</b>   |
| Transferencias a la Seguridad Social   | -                 | -                 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | <b>1,116,131</b> | <b>790,765</b>   |
| Donativos  | -                 | -                 | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio            | <b>4,873,797</b> | <b>5,664,562</b> |
| Transferencias al Exterior   | -                 | -                 | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio             | <b>5,989,928</b> | <b>4,873,797</b> |
| Participaciones  | -                 | -                 |   |                  |                  |
| Aportaciones   | -                 | -                 |   |                  |                  |
| Convenios  | -                 | -                 |   |                  |                  |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 961,019           | 663,493           |   |                  |                  |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>   | <b>-</b>          | <b>2,798,248</b>  |   |                  |                  |

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

Informe de Pasivos Contingentes

NO APLICA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

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

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

**Efectivo.**- La cuenta de efectivo se integra de los fondos revolventes asignados a cada una de las Direcciones y Rectoría de la Universidad, y se saldan al final del ejercicio.

**Bancos.**- La cuenta de bancos está integrada por diez cuentas bancarias aperturadas con el Banco Nacional de México, S.A. de C.V., saldos al 31 de Diciembre de 2015.

| Sucursal       | Cuenta  | Importe                |
|----------------|---------|------------------------|
| 7004           | 8449644 | \$ 8,318.12            |
| 7004           | 7250593 | 3,371.71               |
| 7004           | 7250607 | 17,737.54              |
| 7004           | 7250615 | 577,955.16             |
| 7005           | 1597700 | 591,167.00             |
| 7005           | 0326215 | 4,046.19               |
| 7004           | 0848114 | 143,295.85             |
| 7005           | 2621842 | 1,917.95               |
| 7005           | 7777656 | 0.00                   |
| 7006           | 4389902 | 191.38                 |
| <b>Totales</b> |         | <b>\$ 1,348,000.90</b> |

**Inversiones.**- Las Inversiones temporales son cuentas productivas con horizonte diario, por lo que su disponibilidad se encuentra en el momento que se necesite hacer uso del recurso, tienen un saldo al 31 de Diciembre de \$ 4,641,927.34 (Cuatro millones seiscientos cuarenta y un mil novecientos veintisiete pesos 34/100 M.N).

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

**Cuentas por cobrar a corto plazo.**- Esta integrada por el adeudo de las ministraciones pendientes de entregar por el Gobierno del Estado de Morelos y el Gobierno Federal por conducto de la UR514 Coordinación de Universidades Tecnológicas y Politécnicas, por un monto de \$ 639,170.47 (Seiscientos treinta y nueve mil ciento setenta pesos 47/100 M.N).

**Deudores Diversos por cobrar a corto plazo.**- Esta cuenta representa el monto de gastos a comprobar por servidores públicos de la Universidad, por el importe de ingresos por recuperar por concepto de inscripciones y reinscripciones de los alumnos de la Universidad, así como de los deudores por concepto de servicios tecnológicos, por un monto de \$ 9,559.23 (Nueve mil quinientos cincuenta y nueve pesos 23/100 M.N).

**Anticipo a proveedores.-** En este rubro se incluye el monto pagado por anticipado por concepto de dispersión de combustible, su saldo representa el importe del combustible que se encuentra pendiente de dispersar a las cuentas de cada una de las direcciones para su uso en los autos utilitarios; asimismo se incluyen pagos anticipados realizados a proveedores de bienes o servicios, por un total de \$ 15,896.82 (Quince mil ochocientos noventa y seis pesos 82/100 M.N).

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles.-** Este rubro se encuentra formado por el mobiliario, equipo de cómputo y tecnologías de la información, así como activos intangibles, adquiridos para el desempeño de las actividades de la Universidad, mismo al que se le aplica el porcentaje de depreciación aplicando los criterios de la *Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación*, publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de agosto de 2012, emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable. Es importante puntualizar que en este período se realizó una reclasificación de la cuenta de Activos intangibles donados, por no considerarse un activo como tal sino como un servicio, por un monto de \$ 12,412.00, misma que reporta una disminución a los activos de la Universidad. A continuación se desglosa la clasificación y valor de estos:

| Concepto                                      | Importe                 |
|---|-------------------------|
| Mobiliario y equipo de administración         | \$ 1,937,836.43         |
| Bienes muebles donados                        | \$ 3,647,140.76         |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo  | \$ 1,225,547.02         |
| Equipo de transporte                          | \$771,930.00            |
| Maquinaria otros Equipos y Herramientas       | \$120,039.22            |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | \$ 864,957.48           |
| Bienes inmuebles donados                      | \$ 25,000,000.00        |
| Depreciación acumulada de Bienes              | ( 4,466,800.40)         |
| Activo Intangible (Software)                  | \$ 388,136.48           |
| <b>Total</b>                                  | <b>\$ 29,488,786.99</b> |

### Otros Activos

**Otros Activos Circulantes.-** Esta cuenta la integra Valores en garantía, consistente en el depósito en garantía por el servicio de telefonía celular Iusacell, Comisión Federal de Electricidad y el subsidio al empleo, por un monto de \$ 81,600.15 (Ochenta y un mil seiscientos pesos 15/100 M.N).

## Pasivo

**Cuentas por pagar a corto plazo.**- Se constituye por el importe de las obligaciones contraídas por la Institución cuyo vencimiento es a corto plazo, mismas que serán cubiertas en el mes inmediato y se desglosan a continuación:

| Concepto   | Importe               |
|--|-----------------------|
| Servicios personales por pagar a corto plazo         | 714,242.52            |
| Proveedores por pagar a corto plazo                  | 112,181.57            |
| Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 572,232.79            |
| Otras cuentas por pagar a corto plazo                | 283,091.41            |
| <b>Total</b>   | <b>\$1,681,748.29</b> |

**Provisiones por pagar a corto plazo.**- Está compuesta por un monto calculado para financiar demandas y juicios laborales que en el presente año se encuentran en proceso de resolución por un importe de \$ 37,917.84 (Treinta y siete mil novecientos diecisiete pesos 84/100 M.N.).

**Provisiones por pagar a largo plazo.**- Está cuenta, considera provisiones de carácter laboral, económica y de seguridad social que se han extendido a plazos mayores a un año de calendario; dicho monto se compone de gastos derivados de obligaciones laborales por un importe de \$ 101,076.93 (Ciento un mil setenta y seis pesos 93/100 M.N.) y de seguridad social de los trabajadores de la Universidad correspondientes a los Ejercicios 2012, 2013, 2014 y 2015, en términos del Capítulo II "Incorporación Voluntaria al Régimen Obligatorio" de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado, así como a las Reglas de Registro y de Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC por un monto de \$ 4,639,513.93 (Cuatro millones seiscientos treinta y nueve mil quinientos trece pesos 93/100 M.N.). El H. Consejo Directivo de la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos autorizó la incorporación a este Organismo de Seguridad Social por lo que actualmente se encuentra en proceso el trámite de afiliación correspondiente.

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

Venta de bienes y servicios de organismos descentralizados, son los ingresos propios que genera la Universidad y se integra en este período de los siguientes conceptos:

| Concepto  | Importe                |
|---|------------------------|
| Ficha de admisión                                   | 122,687.00             |
| Inscripción TSU                                     | 527,150.00             |
| Reposición de Credencial                            | 2,030.00               |
| Constancias   | 10,320.00              |
| Examen extraordinario                               | 44,400.00              |
| Boleta  | 510.00                 |
| Historial Académico                                 | 4,400.00               |
| Reinscripción Cuatrimestral TSU                     | 1,308,040.00           |
| Inscripción Licenciatura/Ingeniería                 | 321,650.00             |
| Trámite de titulación                               | 298,000.00             |
| Diplomado EPEE                                      | 161,693.00             |
| Reinscripción Cuatrimestral Licenciatura/Ingeniería | 457,730.00             |
| Certificados parciales                              | 600.00                 |
| Servicios Tecnológicos                              | 1,077,971.00           |
| Cursos a alumnos                                    | 4,500.00               |
| Recuperación Playeras                               | 1,650.00               |
| Otros ingresos                                      | 6,911.00               |
| Depósitos excedentes de alumnos                     | 686.03                 |
| Ingresos financieros                                | 68,004.07              |
| <b>Total</b>  | <b>\$ 4,418,932.10</b> |

**Participaciones, aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.**

Se integra de las aportaciones de los subsidios Estatal y Federal.

**Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público** por orden del Gobierno del Estado de Morelos correspondientes al mes de octubre es por \$ 8,773,172.05 (Ocho millones setecientos setenta y tres mil ciento setenta y dos pesos 05/100 M.N.).

**Subsidios y subvenciones.-** Subsidio Federal por conducto de la UR514 Coordinación de Universidades Tecnológicas y Politécnicas devengado al mes de octubre por un monto de \$ 8,872,861.61 (Ocho millones ochocientos setenta y dos mil ochocientos sesenta y un pesos 61/100 M.N.). incluye el concepto de Ingresos por proyecto Profocie 2015.

**Gastos y Otras Pérdidas:**

**Gastos y Otras Pérdidas.-** Corresponde a gastos de funcionamiento, ayudas sociales como son las Becas a estudiantes, así como el importe de otros gastos por concepto de depreciaciones de bienes muebles e inmuebles del período.

| Concepto                                | Porcentaje del Gasto | Importe                 |
|---|----------------------|-------------------------|
| Servicios Personales                    | 75.39                | 16,447,953.66           |
| Materiales y suministros                | 7.58                 | 1,653,540.81            |
| Servicios Generales                     | 16.99                | 3,707,493.07            |
| Transferencias, Becas y Ayudas sociales | 0.03                 | 7,600.00                |
| Otros gastos y pérdidas                 |                      | 0.00                    |
| <b>Totales</b>                          | <b>100 %</b>         | <b>\$ 21,816,587.54</b> |

|  |  |             |
|--|--|-------------|
| Otros gastos y pérdidas (depreciaciones) |  | -961,019.41 |
|--|--|-------------|

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

La Hacienda pública está integrada por la suma del patrimonio contribuido y patrimonio generado.

**Patrimonio contribuido.**- Lo conforma la donación de capital del acta número 181/2012 de fecha 5 de septiembre del 2012, por el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa por un monto de \$ 658,376.91 (Seiscientos cincuenta y ocho mil trescientos setenta y seis pesos 91/100 M.N), el cual tuvo una disminución por baja de Activo bajo acta circunstanciada de hechos de fecha 3 de Septiembre 2013, asimismo la donación de bienes a la Universidad, según actas número 22, 23, 24, 25, 52 y 53 por el Instituto Estatal de Infraestructura Educativa por un monto de \$ 3,659,552.76 (Tres millones seiscientos cincuenta y nueve mil quinientos cincuenta y dos pesos 76/100 M.N); así también incluye la donación del Edificio 1 de Docencia mediante acta de entrega por parte del Instituto Estatal de Infraestructura Educativa con un valor de \$ 25,000,000.00 (veinticinco millones de pesos 00/100 m.n.); que contienen la aplicación de sus depreciaciones correspondientes actualizadas al mes en curso; dando un total en el patrimonio contribuido de \$ 26,104,563.26 (Veintiséis millones ciento cuatro mil quinientos sesenta y tres pesos 26/100 M.N).

**Patrimonio Generado.**- Lo conforma el resultado de ejercicios anteriores con reclasificaciones aplicadas, así como el resultado del ejercicio al final de este, por un importe total de \$ 3,821,776.06 (Tres millones ochocientos veintiún mil setecientos setenta y seis pesos 06/100 M.N.).

Es importante destacar, que como parte del patrimonio de la Universidad existe un contrato de donación pura celebrada por una parte la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de

Morelos con el carácter de donatario y el Municipio de Puente de Ixtla Morelos como Donante de fecha 05 de Diciembre del 2012, respecto del predio identificado catastralmente con la clave 310000900994, ubicado en campo Galera-Pineda del Municipio de Puente de Ixtla,

Morelos superficie 40,143 metros cuadrados, cuyo valor catastral es de \$4,014,300.00 (cuatro millones catorce mil trescientos pesos 00/100 M.N). De igual modo, se cuenta con un predio identificado con la clave catastral 310000900997 ubicado en carretera Puente de Ixtla-Mazatepec Kilómetro 2.35, colonia 24 de Febrero, con una superficie de terreno de 19-758-81 Hectáreas cuyo valor catastral es de \$ 9,537,900.00 (Nueve Millones quinientos treinta y siete mil novecientos pesos 00/100 M.N.); y un valor de construcción en \$15,372,500.00 (Quince millones trescientos setenta y dos mil quinientos pesos 00/100 M.N.); considerando la propiedad valuada en un total de \$24,910,400.00 (Veinticuatro millones novecientos diez mil cuatrocientos pesos 00/100 M.N.); los cuales están pendientes de registrarse en los estados financieros como patrimonio de la Universidad en tanto no se expida el comprobante que acredite su posesión.

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

##### Efectivo y equivalentes

Está integrado por saldos iniciales y finales, muestran la disponibilidad de recursos, aumento y/o disminución en el Efectivo y equivalentes entre el período actual y el inmediato anterior.

|  |                        |
|--|------------------------|
| Saldo bancario al 1 de Enero 2015                            | 1,906,391.54           |
| Efectivo (caja)  | 0.00                   |
| Inversiones Temporales                                       | 2,967,405.67           |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO 2015</b> | <b>\$ 4,873,797.21</b> |

|   |                        |
|---|------------------------|
| Saldo bancario al 31 de Diciembre 2015                      | 1,348,000.90           |
| Efectivo (caja)   | 0.00                   |
| Inversiones Temporales                                      | 4,641,927.34           |
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO 2015</b> | <b>\$ 5,989,928.24</b> |

**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.

| <b>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS</b>                   |                   |                      |
|--|-------------------|----------------------|
| <b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>             |                   |                      |
| <b>Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015</b>               |                   |                      |
| <b>(Cifras en pesos)</b>   |                   |                      |
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |                   | <b>22,064,965.71</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>                            |                   | 550,986.75           |
| 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                                    | <b>550,986.75</b> |                      |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                          |                   | -                    |
| Productos de capital   |                   |                      |
| Aprovechamientos capital   |                   |                      |
| Ingresos derivados de financiamientos  |                   |                      |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables                                    |                   |                      |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>                                   |                   | <b>22,615,952.54</b> |

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

**Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015**

**(Cifras en pesos)**

|  |  |                      |
|--|--|----------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b> |  | <b>22,341,454.44</b> |
|--|--|----------------------|

|  |  |                   |
|--|--|-------------------|
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b> |  | <b>524,866.90</b> |
|--|--|-------------------|

|   |            |  |
|---|------------|--|
| Mobiliario y equipo de administración                         | 211,576.00 |  |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                  | 84,980.00  |  |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                 | 9,664.00   |  |
| Vehículos y equipo de transporte                              |            |  |
| Equipo de defensa y seguridad                                 |            |  |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas                      | 52,136.00  |  |
| Activos biológicos  |            |  |
| Bienes inmuebles  |            |  |
| Activos intangibles   | 170,000.00 |  |
| Obra pública en bienes propios                                |            |  |
| Acciones y participaciones de capital                         |            |  |
| Compra de títulos y valores                                   |            |  |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos        |            |  |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales |            |  |
| Amortización de la deuda pública                              |            |  |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)            |            |  |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables                     |            |  |

|   |  |                   |
|---|--|-------------------|
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b> |  | <b>961,019.41</b> |
|---|--|-------------------|

|   |            |  |
|---|------------|--|
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 961,019.41 |  |
| 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  |            |  |

|   |  |                      |
|---|--|----------------------|
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b> |  | <b>22,777,606.95</b> |
|---|--|----------------------|

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

No aplica

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

Con fecha 15 de Junio del 2012 el Ejecutivo del Estado presentó a la Mesa Directiva del H. Congreso del Estado, la iniciativa con proyecto de decreto que crea la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos.

En sesión de fecha 20 de Junio del 2012 se dio cuenta de la iniciativa, turnándose para su estudio a las Comisiones Unidas de Educación y Cultura y Comisión de Hacienda, Presupuesto y Cuenta Pública.

Con fecha 25 de Julio del 2012, se crea la UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS, bajo el decreto número Mil novecientos Ochenta y Cinco, como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública, dotado de Personalidad Jurídica y Patrimonio propios.

Las condiciones económicas- financieras de la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos en relación al gasto de servicios personales, de operación, conservación y mantenimiento, se financiará con aportaciones Estatales y los recursos que aporte el Gobierno Federal con oficio número 500/2013-251 y los recursos propios que genere la Universidad.

### **Objeto**

Artículo 3. (Del decreto número 1985, del 25 de julio 2012)

I.- Ofrecer programas de educación superior de dos años, así como ofrecer la continuidad de estudios para la obtención del nivel de Ingeniería técnica y licenciatura, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad;

II.- Formar, a partir del egreso del bachillerato, Técnicos, Superiores Universitarios aptos para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos;

III.- Ofrecer programas de continuidad de Estudios para sus Egresados y para egresados del nivel Técnico Superior, que permitan a los estudiantes alcanzar los niveles académicos de Ingeniería Técnica y Licenciatura;

V.- Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad universitaria;

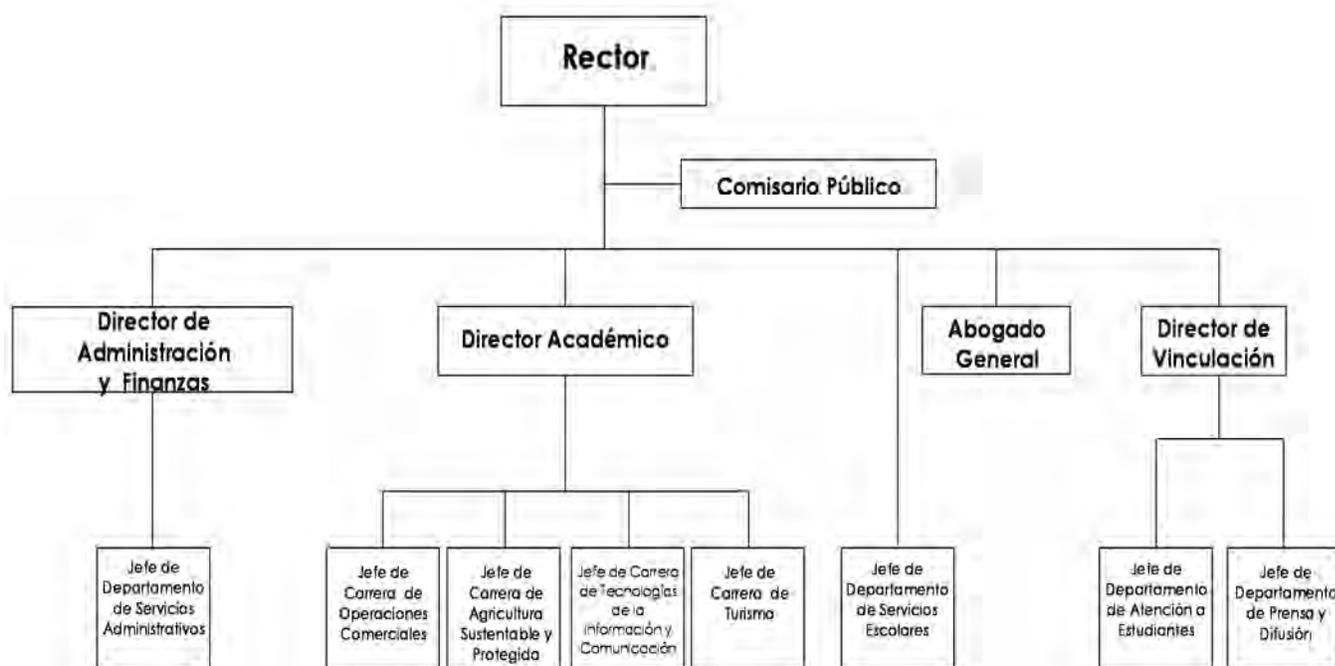
VI.- Promover la cultura científica y tecnológica y;

VII.- Llevar a cabo programas de vinculación con los sectores público, privado y social de la comunidad Universitaria.

El ejercicio fiscal al que corresponden las presentes notas, es el año 2015.

La Universidad es una persona moral con fines no lucrativos, por lo que solamente está obligada a la retención y entero de impuestos por servicios personales que retenga a las personas físicas que le presten servicios personales.

Su estructura organizacional básica se integra de 5 direcciones de acuerdo al siguiente esquema:



## 8. Reporte Analítico del Activo

Los porcentajes de depreciación que se aplican a los activos de la Universidad, como se menciona en los puntos que anteceden, se derivan de los criterios de la *Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación*, publicada en el Diario Oficial de la Federación el día 15 de agosto de 2012, emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable:

| Cuenta         | Concepto  | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|----------------|---|-------------------|-------------------------|
| <b>1.2.3</b>   | <b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>                  |                   |                         |
| 1.2.3.2        | Viviendas   | 50                | 2                       |
| 1.2.3.3        | Edificios No Habitacionales   | 30                | 3.3                     |
| 1.2.3.4        | Infraestructura   | 25                | 4                       |
| 1.2.3.9        | Otros Bienes Inmuebles  | 20                | 5                       |
| <b>1.2.4</b>   | <b>BIENES MUEBLES</b>   |                   |                         |
| <b>1.2.4.1</b> | <b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>  |                   |                         |
| 1.2.4.1.1      | Muebles de Oficina y Estantería   | 10                | 10                      |
| 1.2.4.1.2      | Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería  | 10                | 10                      |
| 1.2.4.1.3      | Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información                                  | 3                 | 33.3                    |
| 1.2.4.1.9      | Otros Mobiliarios y Equipos de Administración   | 10                | 10                      |
| <b>1.2.4.2</b> | <b>Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo</b>                                   |                   |                         |
| 1.2.4.2.1      | Equipos y Aparatos Audiovisuales  | 3                 | 33.3                    |
| 1.2.4.2.2      | Aparatos Deportivos   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.2.3      | Cámaras Fotográficas y de Video   | 3                 | 33.3                    |
| 1.2.4.2.9      | Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo                                     | 5                 | 20                      |
| <b>1.2.4.3</b> | <b>Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio</b>                                  |                   |                         |
| 1.2.4.3.1      | Equipo Médico y de Laboratorio  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.3.2      | Instrumental Médico y de Laboratorio  | 5                 | 20                      |
| <b>1.2.4.4</b> | <b>Equipo de Transporte</b>   |                   |                         |
| 1.2.4.4.1      | Automóviles y Equipo Terrestre  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.2      | Carrocerías y Remolques   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.3      | Equipo Aeroespacial   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.4      | Equipo Ferroviario  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.5      | Embarcaciones   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.4.9      | Otros Equipos de Transporte   | 5                 | 20                      |
| <b>1.2.4.5</b> | <b>Equipo de Defensa y Seguridad<sup>1</sup></b>                                      | *                 | *                       |
| <b>1.2.4.6</b> | <b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>                                       |                   |                         |
| 1.2.4.6.1      | Maquinaria y Equipo Agropecuario  | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.2      | Maquinaria y Equipo Industrial  | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.3      | Maquinaria y Equipo de Construcción   | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.4      | Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.5      | Equipo de Comunicación y Telecomunicación   | 10                | 10                      |

| Cuenta         | Concepto  | Años de vida útil | % de depreciación anual |
|----------------|---|-------------------|-------------------------|
| 1.2.4.6.6      | Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.7      | Herramientas y Máquinas-Herramienta                               | 10                | 10                      |
| 1.2.4.6.9      | Otros Equipos   | 10                | 10                      |
| <b>1.2.4.8</b> | <b>Activos Biológicos</b>   |                   |                         |
| 1.2.4.8.1      | Bovinos   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.8.2      | Porcinos  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.8.3      | Aves  | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.8.4      | Ovinos y Caprinos   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.8.5      | Peces y Acuicultura   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.8.6      | Equinos   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.8.7      | Especies Menores y de Zoológico                                   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.8.8      | Árboles y Plantas   | 5                 | 20                      |
| 1.2.4.8.9      | Otros Activos Biológicos  | 5                 | 20                      |

Las variaciones en el Activo de un ejercicio a otro representan las adquisiciones de bienes muebles que se realizaron en dicho período, donaciones de bienes muebles e inmuebles que ha recibido la universidad por parte del Organismo encargado de la construcción de los espacios educativos y su equipamiento y bajas de activos fijos por deterioro o derivado de reclasificaciones contables; estas variaciones se muestran en el siguiente cuadro:

| CONCEPTO  | SALDO INICIAL     | CARGOS           | ABONOS           | SALDO FINAL       | VARIACIÓN         |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>31,669,216</b> | <b>1,377,969</b> | <b>3,558,398</b> | <b>29,488,787</b> | <b>-2,180,429</b> |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                 | 0                | 0                | 0                 | 0                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 0                 | 0                | 0                | 0                 | 0                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 25,000,000        | 0                | 0                | 25,000,000        | 0                 |
| Bienes Muebles  | 7,957,078         | 1,207,969        | 1,005,261        | 8,154,786         | 202,708           |
| Activos Intangibles   | 643,214           | 170,000          | 12,413           | 800,801           | 157,587           |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -1,926,076        |                  | 2,540,724        | -4,466,800        | -2,540,724        |

#### **9. Estado de Endeudamiento Neto.**

El referido reporte no es aplicable para la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos

#### **10. Intereses de la Deuda**

El referido reporte no es aplicable para la Universidad Tecnológica del Sur del Estado de Morelos

#### **11. Informe de Pasivos Contingentes**

A la fecha la Universidad no tiene pasivos contingentes

**BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS;** Son elaborados sobre la base del valor histórico original de conformidad con los postulados básicos de la contabilidad Gubernamental.





# Información Presupuestaria

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS  
CUENTA PÚBLICA  
ENERO – DICIEMBRE

2015



| Rubro de Ingresos                                      | Ingreso           |                                   |                          |                   |   | Diferencia<br>(6 = 5 - 1) |
|--|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------|---|---------------------------|
|  | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devengado<br>(4)  | Recaudado<br>(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              | 3,460,100         | 958,832                           | 4,418,932                | 4,418,932         | 4,418,932   | 958,832                   |
| Participaciones y Aportaciones                         | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 16,758,038        | 1,438,983                         | 18,197,021               | 18,197,020        | 17,557,920  | 799,882                   |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                  | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| <b>Total</b>   | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b>                  | <b>22,615,953</b>        | <b>22,615,952</b> | <b>21,976,852</b><br>Ingresos excedentes <sup>1</sup> | <b>1,758,714</b>          |

| Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento | Ingreso           |                                   |                          |                   |   | Diferencia<br>(6 = 5 - 1) |
|---|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------|---|---------------------------|
|   | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devengado<br>(4)  | Recaudado<br>(5)                                      |                           |
| <b>Ingresos del Gobierno</b>                              | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Impuestos   | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Contribuciones de Mejoras                                 | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Derechos  | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Productos   | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Corriente   | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Capital   | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Aprovechamientos  | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Corriente   | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Capital   | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Participaciones y Aportaciones                            | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas    | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| <b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>                  | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b>                  | <b>22,615,953</b>        | <b>22,615,952</b> | <b>21,976,852</b>                                     | <b>1,758,714</b>          |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                 | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios                 | 3,460,100         | 958,832                           | 4,418,932                | 4,418,932         | 4,418,932   | 958,832                   |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas    | 16,758,038        | 1,438,983                         | 18,197,021               | 18,197,020        | 17,557,920  | 799,882                   |
| <b>Ingresos derivados de financiamiento</b>               | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                     | -                 | -                                 | -                        | -                 | -   | -                         |
| <b>Total</b>  | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b>                  | <b>22,615,953</b>        | <b>22,615,952</b> | <b>21,976,852</b><br>Ingresos excedentes <sup>1</sup> | <b>1,758,714</b>          |

| Concepto                                       | Egresos           |                                |                   |                   |                   |                |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|  | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(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.    | 20,218,138        | 2,397,815                      | 22,615,953        | 22,341,454        | 18,735,969        | 274,499        |
| Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Poder Ejecutivo de los Municipios              | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Total del Gasto</b>                         | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b>               | <b>22,615,953</b> | <b>22,341,454</b> | <b>18,735,969</b> | <b>274,499</b> |

| Concepto  | Egresos           |                                     |                           |                   |                   |                             |
|---|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|
|   | Aprobado<br>1     | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) | Devengado<br>4    | Pagado<br>5       | Subejercicio<br>6 = (3 - 4) |
| Gasto Corriente                                   | 20,142,937        | 1,744,480                           | 21,887,417                | 21,816,587        | 18,247,178        | 70,830                      |
| Gasto de Capital                                  | 75,201            | 653,335                             | 728,536                   | 524,867           | 488,791           | 203,669                     |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | -                 | -                                   | -                         | -                 | -                 | -                           |
| <b>Total del Gasto</b>                            | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b>                    | <b>22,615,953</b>         | <b>22,341,454</b> | <b>18,735,969</b> | <b>274,499</b>              |

| Concepto  | Egresos          |                                |                  |                  |                  | Subejercicio   |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|   | Aprobado         | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado       | Devengado        | Pagado           |                |
|   | 1                | 2                              | 3 = (1 + 2)      | 4                | 5                |                |
| <b>Servicios Personales</b>   |                  |                                |                  |                  |                  |                |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 15,871,820       | 253,130                        | 16,124,950       | 16,447,954       | 13,237,742       | 323,004        |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 10,058,036       | 129,583                        | 10,187,619       | 10,187,619       | 10,003,409       | -              |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 351,827          | 99,944                         | 451,771          | 451,771          | 451,771          | -              |
| Seguridad Social  | 2,409,999        | 96,967                         | 2,506,966        | 2,785,697        | 1,683,432        | 278,731        |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 2,233,574        | 1,959,814                      | 273,760          | 273,760          | 273,760          | -              |
| Previsiones   | 818,384          | 6,986                          | 825,370          | 825,370          | 825,370          | -              |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | -                | 1,879,464                      | 1,879,464        | 1,923,737        | -                | 44,273         |
|   |                  |                                |                  |                  |                  |                |
| <b>Materiales y Suministros</b>   | <b>1,497,801</b> | <b>158,587</b>                 | <b>1,656,388</b> | <b>1,653,541</b> | <b>1,487,203</b> | <b>2,847</b>   |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 954,801          | 144,904                        | 809,897          | 807,050          | 744,062          | 2,847          |
| Alimentos y Utensilios  | 82,000           | 2,530                          | 79,470           | 79,470           | 79,470           | -              |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | -                | -                              | -                | -                | -                | -              |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 55,000           | 109,638                        | 164,638          | 164,638          | 159,070          | -              |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 20,000           | 4,881                          | 15,119           | 15,119           | 15,119           | -              |
| Combustibles, Lubrificantes y Aditivos                                    | 156,000          | 32,161                         | 123,839          | 123,839          | 123,297          | -              |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 125,000          | 45,336                         | 170,336          | 170,336          | 110,862          | -              |
| Materiales y Suministros Para Seguridad                                   | -                | -                              | -                | -                | -                | -              |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 105,000          | 188,089                        | 293,089          | 293,089          | 255,323          | -              |
|   |                  |                                |                  |                  |                  |                |
| <b>Servicios Generales</b>  | <b>2,427,317</b> | <b>1,671,342</b>               | <b>4,098,659</b> | <b>3,707,492</b> | <b>3,514,634</b> | <b>391,167</b> |
| Servicios Básicos   | 491,604          | 31,903                         | 459,701          | 459,701          | 438,674          | -              |
| Servicios de Arrendamiento  | 233,579          | 103,690                        | 129,889          | 129,889          | 129,889          | -              |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | 741,112          | 901,824                        | 1,642,936        | 1,251,769        | 1,250,993        | 391,167        |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 128,600          | 63,995                         | 192,595          | 192,595          | 192,595          | -              |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 248,522          | 204,486                        | 453,008          | 453,008          | 364,700          | -              |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 288,900          | 93,973                         | 382,873          | 382,873          | 355,191          | -              |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 145,000          | 76,645                         | 221,645          | 221,645          | 221,645          | -              |
| Servicios Oficiales   | 25,000           | 5,639                          | 30,639           | 30,639           | 30,639           | -              |
| Otros Servicios Generales   | 125,000          | 460,373                        | 585,373          | 585,373          | 530,308          | -              |
|   |                  |                                |                  |                  |                  |                |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>             | <b>346,000</b>   | <b>338,400</b>                 | <b>7,600</b>     | <b>7,600</b>     | <b>7,600</b>     | <b>-</b>       |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                  | -                | -                              | -                | -                | -                | -              |
| Transferencias al Resto del Sector Público                                | -                | -                              | -                | -                | -                | -              |

|   |                   |                  |                   |                   |                   |                |                |                   |                |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| Subsidios y Subvenciones                                      | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Ayudas Sociales   | 346,000           | -                | 338,400           | 7,600             | 7,600             | -              | -              | 7,600             | -              |
| Pensiones y Jubilaciones                                      | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos      | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Transferencias a la Seguridad Social                          | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Donativos   | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Transferencias al Exterior                                    | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                | <b>75,200</b>     | <b>653,156</b>   | <b>728,356</b>    | <b>524,867</b>    | <b>488,790</b>    | <b>203,489</b> | <b>203,489</b> | <b>488,790</b>    | <b>203,489</b> |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 50,630            | 160,946          | 211,576           | 211,385           | 175,308           | 191            | 191            | 175,308           | 191            |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 24,570            | 60,410           | 84,980            | 81,682            | 81,682            | 3,298          | 3,298          | 81,682            | 3,298          |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | -                 | 9,664            | 9,664             | 9,664             | 9,664             | -              | -              | 9,664             | -              |
| Vehículos y Equipo de Transporte                              | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                 | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | -                 | 52,136           | 52,136            | 52,136            | 52,136            | -              | -              | 52,136            | -              |
| Activos Biológicos  | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Bienes Inmuebles  | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Activos Intangibles   | -                 | 370,000          | 370,000           | 170,000           | 170,000           | -              | -              | 170,000           | 200,000        |
| <b>Inversión Pública</b>                                      | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>       |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                     | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Obra Pública en Bienes Propios                                | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                   | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>            | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>       |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas        | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Acciones y Participaciones de Capital                         | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Compra de Títulos y Valores                                   | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Concesión de Préstamos  | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos        | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Otras Inversiones Financieras                                 | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>                         | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>       |
| Participaciones   | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Aportaciones  | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Convenios   | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| <b>Deuda Pública</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>       |
| Amortización de la Deuda Pública                              | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Intereses de la Deuda Pública                                 | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Comisiones de la Deuda Pública                                | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Gastos de la Deuda Pública                                    | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Costo por Coberturas  | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Apoyos Financieros  | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)            | -                 | -                | -                 | -                 | -                 | -              | -              | -                 | -              |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b> | <b>22,615,953</b> | <b>22,341,454</b> | <b>18,735,969</b> | <b>274,499</b> | <b>274,499</b> | <b>18,735,969</b> | <b>274,499</b> |

| Concepto  | Egresos           |                                |                   |                   |                   | Subejercicio   |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|   | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                |
|   | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 |                |
| <b>Gobierno</b>   |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Legislación   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Justicia  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Coordinación de la Política de Gobierno   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Relaciones Exteriores   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Asuntos Financieros y Hacendarios   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Seguridad Nacional  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Otros Servicios Generales   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Desarrollo Social</b>  | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b>               | <b>22,615,953</b> | <b>22,341,454</b> | <b>18,735,969</b> | <b>274,499</b> |
| Protección Ambiental  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Salud   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Educación   | 20,218,138        | 2,397,815                      | 22,615,953        | 22,341,454        | 18,735,969        | 274,499        |
| Protección Social   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Otros Asuntos Sociales  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Desarrollo Económico</b>   |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Combustibles y Energía  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Minería, Manufacturas y Construcción  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Transporte  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Comunicaciones  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Turismo   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Ciencia, Tecnología e Innovación  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Otros no Clasificados en Funciones Anteriores</b>  |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda                              | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Saneamiento del Sistema Financiero  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b>               | <b>22,615,953</b> | <b>22,341,454</b> | <b>18,735,969</b> | <b>274,499</b> |







# Información Programática

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL SUR DEL ESTADO DE MORELOS  
CUENTA PÚBLICA  
ENERO - DICIEMBRE

2015



Programas y Proyectos de Inversión

NO APLICA



### Indicadores de Resultados

A la fecha, la Universidad no cuenta con Indicadores de Resultados

| Concepto   | Egresos           |                                |                   |                   |                   | Subejercicio   |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|  | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                |
|  | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 | 6 = (3 - 4)    |
| <b>Programas</b>   |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| <b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b> |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Sujetos a Reglas de Operación  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Otros Subsidios  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Desempeño de las Funciones</b>  |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Prestación de Servicios Públicos   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Provisión de Bienes Públicos   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas                     | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Promoción y fomento  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Regulación y supervisión   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)                 | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Específicos  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Proyectos de Inversión   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Administrativos y de Apoyo</b>  |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional     | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                     | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Operaciones ajenas   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Compromisos</b>   |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución Jurisdiccional                      | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Desastres Naturales  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Obligaciones</b>  |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Pensiones y jubilaciones   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Aportaciones a la seguridad social   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Aportaciones a fondos de estabilización  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones                 | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>                      |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Gasto Federalizado   | 20,218,138        | 2,397,815                      | 22,615,953        | 22,341,454        | 18,735,969        | 274,499        |
| <b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>                    |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca          | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores                                      | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Total del Gasto</b>   | <b>20,218,138</b> | <b>2,397,815</b>               | <b>22,615,953</b> | <b>22,341,454</b> | <b>18,735,969</b> | <b>274,499</b> |

| Concepto  | Estimado          | Devengado         | Pagado <sup>3</sup> |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>                              | <b>20,218,138</b> | <b>22,615,952</b> | <b>21,976,852</b>   |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>          | -                 | -                 | -                   |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>                         | 20,218,138        | 22,615,952        | 21,976,852          |
| <b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>                             | <b>20,218,138</b> | <b>22,341,454</b> | <b>18,735,969</b>   |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>           | -                 | -                 | -                   |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>                          | 20,218,138        | 22,341,454        | 18,735,969          |
| <b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b> | <b>-</b>          | <b>274,498</b>    | <b>3,240,883</b>    |

| Concepto  | Estimado | Devengado      | Pagado <sup>3</sup> |
|---|----------|----------------|---------------------|
| <b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>        | <b>-</b> | <b>274,498</b> | <b>3,240,883</b>    |
| <b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>           | <b>-</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>            |
| <b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b> | <b>-</b> | <b>274,498</b> | <b>3,240,883</b>    |

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

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

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

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



# Anexos



Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

NO APLICA





# Universidad Tecnológica Emiliano Zapata

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





# Introducción

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELO | CUENTA PÚBLICA ANUAL | 2015



## Introducción

### Introducción

La Universidad Tecnológica Emiliano Zapata del Estado de Morelos fue creada mediante el Decreto 1175 publicado el 23 de agosto del año 2000, en el Periódico oficial “Tierra y Libertad” número 4071 y sus modificaciones de fecha 03 de marzo de 2004, Decreto 120, Periódico oficial “Tierra y Libertad” número 4315 y 10 de junio de 2009, Decreto 1425, Periódico oficial “Tierra y Libertad” número 4716; se crea como un Organismo Público Descentralizado con personalidad Jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Emiliano Zapata, sectorizado inicialmente a la Secretaría de Bienestar Social del Estado de Morelos, hoy Secretaría de Educación, como dependencia coordinadora del sector. Además, forma parte del Sistema Nacional de Universidades Tecnológicas y Politécnicas.

La cual tiene por objeto lo siguiente:

1. Impartir educación tecnológica del nivel superior, además de ofrecer e impartir programas de continuidad de estudios para sus egresados, y para los de otras Instituciones de Educación Superior.
2. Realizar proyectos de desarrollo tecnológico.
3. Llevar a cabo programas de vinculación con los sectores público, privado y social, y.
4. Promover la cultura humanística y universal.

La cuenta pública anual de la Universidad Tecnológica Emiliano Zapata del Estado de Morelos se integra de la siguiente formación:

#### Información Contable

- Estado de actividades
- Estado de situación financiera
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado analítico del activo
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos
- Estado de variación de la hacienda pública
- Estado de flujos de efectivo
- Informe de pasivos contingentes
- Notas a los estados financieros

---

---

### **Información Presupuestaria**

- Estado analítico de ingresos
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos:
  - Por clasificación administrativa
  - Por clasificación económica (tipo de gasto)
  - Por clasificación por objeto del gasto
  - Por clasificación funcional
- Endeudamiento neto
- Intereses de la deuda
- Indicadores de postura fiscal

### **Información Programática**

- Gasto por categoría programática
- Programas y proyectos de inversión
- Indicadores de resultados

### **Anexos**

- Relación de bienes muebles que componen el patrimonio
- Relación de bienes inmuebles que componen el patrimonio
- Relación de cuentas bancarias productivas específicas
- Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras



# Información Contable

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS | CUENTA PÚBLICA ANUAL | 2015



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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS

| Concepto   | 2015               | 2014               | Concepto  | 2,015              | 2014              |
|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                    |                    | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                    |                   |
| Ingresos de la Gestión   | 26,901,341         | 18,192,829         | Gastos de Funcionamiento  | 108,593,968        | 97,313,451        |
| Impuestos  | -                  | -                  | Servicios Personales  | 66,161,413         | 61,311,925        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -                  | -                  | Materiales y Suministros  | 11,269,047         | 9,137,775         |
| Contribuciones de Mejoras  | -                  | -                  | Servicios Generales   | 31,163,508         | 26,863,751        |
| Derechos   | -                  | -                  |   |                    |                   |
| Productos de Tipo Corriente  | -                  | -                  | <b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                      | -                  | -                 |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -                  | -                  | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                          | -                  | -                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 26,901,341         | 18,192,829         | Transferencias al Resto del Sector Público  | -                  | -                 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | -                  | -                  | Subsidios y Subvenciones  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Ayudas Sociales   | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Pensiones y Jubilaciones  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                      | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Transferencias a la Seguridad Social  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Donativos   | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Transferencias al Exterior  | -                  | -                 |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>   | <b>77,929,267</b>  | <b>87,941,169</b>  |   |                    |                   |
| Participaciones y Aportaciones   | 11,117,765         | 6,904,659          | <b>Participaciones y Aportaciones</b>   | -                  | -                 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas  | 66,811,502         | 81,036,510         | Participaciones   | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Aportaciones  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Convenios   | -                  | -                 |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>   | <b>110,836</b>     | <b>952,250</b>     |   |                    |                   |
| Ingresos Financieros   | 110,836            | 2,250              | <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>                   | -                  | -                 |
| Incremento por Variación de Inventarios  | -                  | -                  | Intereses de la Deuda Pública   | -                  | -                 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia   | -                  | -                  | Comisiones de la Deuda Pública  | -                  | -                 |
| Disminución del Exceso de Provisiones  | -                  | -                  | Gastos de la Deuda Pública  | -                  | -                 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | -                  | 950,000            | Costo por Coberturas  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Ayudas Financieras  | -                  | -                 |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | <b>104,941,444</b> | <b>107,086,248</b> | <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>                                    | <b>617</b>         | -                 |
|  |                    |                    | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | 617                | -                 |
|  |                    |                    | Provisiones   | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Disminución de Inventarios  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Otros Gastos  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | <b>Inversión Pública</b>  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | Inversión Pública no Capitalizable  | -                  | -                 |
|  |                    |                    | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>108,594,585</b> | <b>97,313,451</b> |
|  |                    |                    | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                                | <b>3,653,141</b>   | <b>9,772,797</b>  |

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS

| CONCEPTO  |   | Año                |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|
|   |   | 2,015              | 2014               |
|   |   | 2,015              | Año 2,014          |
| <b>ACTIVO</b>   | <b>PASIVO</b>   |                    |                    |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>Pasivo Circulante</b>  |                    |                    |
| Efectivo y Equivalentes                                       | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 18,768,832         | 29,774,412         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 6,326,217          | 11,617,912         |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | 80,109             | 0                  |
| Inventarios   | Títulos y Valores a Corto Plazo   | -                  | 0                  |
| Almacenes   | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 114,715            | 84,949             |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | -                  | 0                  |
| Otros Activos Circulantes                                     | Provisiones a Corto Plazo   | 13,268             | 0                  |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | Otros Pasivos a Corto Plazo   | <b>25,303,140</b>  | <b>41,490,540</b>  |
|   | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>21,659,298</b>  | <b>24,413,731</b>  |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                    |                    |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                  | 0                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                  | 0                  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | Deuda Pública a Largo Plazo   | 159,766,957        | 123,609,785        |
| Bienes Muebles  | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 100,242,347        | 93,295,141         |
| Activos Intangibles   | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 3,315,669          | 2,260,830          |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | Provisiones a Largo Plazo   | -                  | 0                  |
| Activos Diferidos   |   | -                  | 0                  |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | -                  | <b>0</b>           |
| Otros Activos no Circulantes                                  | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>21,659,298</b>  | <b>24,413,731</b>  |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                    |                    |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>263,324,974</b> | <b>219,165,756</b> |
|   | Aportaciones  | <b>288,628,114</b> | <b>260,656,296</b> |
|   | Donaciones de Capital   | 239,237,652        | 203,680,766        |
|   | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 0                  | 0                  |
|   | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>27,731,164</b>  | <b>32,561,799</b>  |
|   | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | -3,653,141         | 9,772,797          |
|   | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 31,384,305         | 22,789,002         |
|   | Revalúos  | 0                  | 0                  |
|   | Reservas  | 0                  | 0                  |
|   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 0                  | 0                  |
|   | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
|   | Resultado por Posición Monetaria  | 0                  | 0                  |
|   | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | 0                  | 0                  |
|   | <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>   | <b>266,968,816</b> | <b>236,242,565</b> |
|   | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                             | <b>288,628,114</b> | <b>260,656,296</b> |

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

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

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS**

| Concepto  | Origen            | Aplicación        | Concepto  | Origen            | Aplicación        |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>16,297,275</b> | <b>44,269,092</b> | <b>PASIVO</b>   | -                 | <b>2,754,433</b>  |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>16,297,275</b> | <b>109,875</b>    | <b>Pasivo Circulante</b>  | -                 | <b>2,754,433</b>  |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 11,005,580        | -                 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | -                 | 2,754,433         |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 5,291,695         | -                 | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | -                 | -                 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | -                 | 80,109            | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                             | -                 | -                 |
| Inventarios   | -                 | -                 | Títulos y Valores a Corto Plazo   | -                 | -                 |
| Almacenes   | -                 | 29,766            | Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | -                 | -                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -                 | -                 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo            | -                 | -                 |
| Otros Activos Circulantes                                     | -                 | -                 | Provisiones a Corto Plazo   | -                 | -                 |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | -                 | <b>44,159,218</b> | Otros Pasivos a Corto Plazo   | -                 | -                 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                 | -                 | <b>Pasivo No Circulante</b>   | -                 | -                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                 | -                 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                 | -                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -                 | 36,157,172        | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                 | -                 |
| Bienes Muebles  | -                 | 6,947,206         | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                 | -                 |
| Activos Intangibles   | -                 | 1,054,839         | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | -                 | -                 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -                 | -                 | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | -                 | -                 |
| Activos Diferidos   | -                 | -                 | Provisiones a Largo Plazo   | -                 | -                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                 | -                 | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   | <b>44,152,189</b> | <b>13,425,938</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                 | -                 | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>35,556,886</b> | -                 |
|   |                   |                   | Aportaciones  | 35,556,886        | -                 |
|   |                   |                   | Donaciones de Capital   | -                 | -                 |
|   |                   |                   | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | -                 | -                 |
|   |                   |                   | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>8,595,303</b>  | <b>13,425,938</b> |
|   |                   |                   | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | -                 | 13,425,938        |
|   |                   |                   | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 8,595,303         | -                 |
|   |                   |                   | Revaluos  | -                 | -                 |
|   |                   |                   | Reservas  | -                 | -                 |
|   |                   |                   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -                 | -                 |
|   |                   |                   | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | -                 | -                 |
|   |                   |                   | Resultado por Posición Monetaria  | -                 | -                 |
|   |                   |                   | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | -                 | -                 |

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

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

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS**

| Concepto  | 1                  | 2                  | 3                  | Saldo Final<br>4 = (1+2-3) | Variación del<br>Periodo<br>(4-1) |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>260,656,296</b> | <b>316,911,984</b> | <b>288,940,166</b> | <b>288,628,114</b>         | <b>27,971,818</b>                 |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>41,490,540</b>  | <b>272,140,384</b> | <b>288,327,784</b> | <b>25,303,140</b>          | <b>16,187,400</b>                 |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 29,774,412         | 226,259,231        | 237,264,811        | 18,768,832                 | 11,005,580                        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 11,617,912         | 45,215,381         | 50,507,076         | 6,326,217                  | 5,291,695                         |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | -                  | 636,007            | 555,898            | 80,109                     | 80,109                            |
| Inventarios   | -                  | -                  | -                  | -                          | -                                 |
| Almacenes   | 84,949             | 29,766             | -                  | 114,715                    | 29,766                            |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -                  | -                  | -                  | -                          | -                                 |
| Otros Activos Circulantes                                     | 13,268             | -                  | -                  | 13,268                     | -                                 |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>219,165,756</b> | <b>44,771,600</b>  | <b>612,382</b>     | <b>263,324,974</b>         | <b>44,159,218</b>                 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                  | -                  | -                  | -                          | -                                 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                  | -                  | -                  | -                          | -                                 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 123,609,785        | 36,157,172         | -                  | 159,766,957                | 36,157,172                        |
| Bienes Muebles  | 93,295,141         | 7,489,197          | 541,991            | 100,242,347                | 6,947,206                         |
| Activos Intangibles   | 2,260,830          | 1,125,231          | 70,391             | 3,315,669                  | 1,054,839                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -                  | -                  | -                  | -                          | -                                 |
| Activos Diferidos   | -                  | -                  | -                  | -                          | -                                 |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                  | -                  | -                  | -                          | -                                 |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                  | -                  | -                  | -                          | -                                 |

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

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

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS**

| Denominación de las Deudas                    |                            | Moneda de<br>Contratación | Institución o País<br>Acreedor | Saldo Inicial del<br>Periodo | Saldo Final del<br>Periodo |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>                          |                            |                           |                                |                              |                            |
| <b>Deuda Interna</b>                          |                            |                           |                                |                              |                            |
| <b>Corto Plazo</b>                            |                            |                           |                                |                              |                            |
|   | Instituciones de Crédito   |                           |                                | -                            | -                          |
| <b>Títulos y Valores</b>                      |                            |                           |                                |                              |                            |
|   | Arrendamientos Financieros |                           |                                | -                            | -                          |
| <b>Deuda Externa</b>                          |                            |                           |                                |                              |                            |
| <b>Organismos Financieros Internacionales</b> |                            |                           |                                |                              |                            |
|   | Deuda Bilateral            |                           |                                | -                            | -                          |
| <b>Títulos y Valores</b>                      |                            |                           |                                |                              |                            |
|   | Arrendamientos Financieros |                           |                                | -                            | -                          |
| <b>Subtotal a Corto Plazo</b>                 |                            |                           |                                |                              |                            |
| <b>Largo Plazo</b>                            |                            |                           |                                |                              |                            |
|   | Instituciones de Crédito   |                           |                                | -                            | -                          |
| <b>Deuda Interna</b>                          |                            |                           |                                |                              |                            |
| <b>Títulos y Valores</b>                      |                            |                           |                                |                              |                            |
|   | Arrendamientos Financieros |                           |                                | -                            | -                          |
| <b>Deuda Externa</b>                          |                            |                           |                                |                              |                            |
| <b>Organismos Financieros Internacionales</b> |                            |                           |                                |                              |                            |
|   | Deuda Bilateral            |                           |                                | -                            | -                          |
| <b>Títulos y Valores</b>                      |                            |                           |                                |                              |                            |
|   | Arrendamientos Financieros |                           |                                | -                            | -                          |
| <b>Subtotal a Largo Plazo</b>                 |                            |                           |                                |                              |                            |
| <b>Otros Pasivos</b>                          |                            |                           |                                |                              |                            |
|   |                            |                           |                                | <b>24,413,731</b>            | <b>21,659,298</b>          |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>            |                            |                           |                                | <b>24,413,731</b>            | <b>21,659,298</b>          |

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

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

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS**

| Concepto  | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL              |
|---|---|---|--|------------------------------|--------------------|
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>           | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| <b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>                   | <b>203,680,766</b>                      | -   | -  | -                            | <b>203,680,766</b> |
| Aportaciones  | 203,680,766                             | -   | -  | -                            | 203,680,766        |
| Donaciones de Capital   | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | <b>22,789,002</b>   | <b>9,772,797</b>                                   | -                            | <b>32,561,799</b>  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 9,772,797  | -                            | 9,772,797          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 22,789,002  | -  | -                            | 22,789,002         |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>        | <b>203,680,766</b>                      | <b>22,789,002</b>   | <b>9,772,797</b>                                   | -                            | <b>236,242,565</b> |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>     | <b>35,556,886</b>                       | -   | -  | -                            | <b>35,556,886</b>  |
| Aportaciones  | 35,556,886                              | -   | -  | -                            | 35,556,886         |
| Donaciones de Capital   | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | <b>8,595,303</b>  | <b>3,653,141</b>                                   | -                            | <b>4,942,162</b>   |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 3,653,141  | -                            | 3,653,141          |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 8,595,303   | -  | -                            | 8,595,303          |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -                  |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>              | <b>239,237,652</b>                      | <b>31,384,305</b>   | <b>3,653,141</b>                                   | -                            | <b>266,968,816</b> |

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

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

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS**

| Concepto   | 2015        | 2014        | Concepto   | 2015       | 2014       |
|--|-------------|-------------|--|------------|------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>  |             |             | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                    |            |            |
| <b>Origen</b>  |             |             | <b>Origen</b>  |            |            |
| Impuestos  | 104,941,444 | 107,086,248 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 87,881,584 | 30,942,546 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -           | -           | Bienes Muebles   | 541,991    | 1,197,044  |
| Contribuciones de mejoras  | -           | -           | Otros Orígenes de Inversión  | 87,339,594 | 29,745,502 |
| Derechos   | -           | -           |  |            |            |
| Productos de Tipo Corriente  | -           | -           | <b>Aplicación</b>  |            |            |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -           | -           | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 92,479,590 | 46,244,862 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 26,901,341  | 18,192,829  |  |            |            |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | -           | -           | Bienes Inmuebles   | 36,157,172 | -          |
| Participaciones y Aportaciones   | 11,117,765  | 6,904,659   | Otras Aplicaciones de Inversión  | 7,489,197  | 6,834,608  |
| Transferencias, Asignaciones y subsidios y Otras Ayudas  | 66,811,502  | 81,036,510  |  |            |            |
| Otros Orígenes de Operación  | 110,836     | 952,250     | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                 | 4,598,005  | 15,302,316 |
| <b>Aplicación</b>  |             |             | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                |            |            |
| Servicios Personales   | 108,594,585 | 97,313,451  | <b>Origen</b>  |            |            |
| Materiales y Suministros   | 66,161,413  | 61,311,925  | Endeudamiento Neto   | 71,601,937 | 63,436,972 |
| Servicios Generales  | 11,269,047  | 9,137,775   | Interno  | -          | -          |
|  | 31,163,508  | 26,863,751  | Externo  | -          | -          |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | -           | -           | Otros Orígenes de Financiamiento   | 71,601,937 | 63,436,972 |
| Transferencias al resto del Sector Público   | -           | -           |  |            |            |
| Subsidios y Subvenciones   | -           | -           | <b>Aplicación</b>  |            |            |
| Ayudas Sociales  | -           | -           | Servicios de la Deuda  | 74,356,370 | 55,162,024 |
| Pensiones y Jubilaciones   | -           | -           | Interno  | -          | -          |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | -           | -           | Externo  | -          | -          |
| Transferencias a la Seguridad Social   | -           | -           | Otras Aplicaciones de Financiamiento   | 74,356,370 | 55,162,024 |
| Donativos  | -           | -           |  |            |            |
| Transferencias al Exterior   | -           | -           | <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>            | 2,754,433  | 8,274,948  |
| Participaciones  | -           | -           |  |            |            |
| Aportaciones   | -           | -           | <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | 11,005,580 | 2,745,429  |
| Convenios  | -           | -           |  |            |            |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 617         | -           | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>            | 29,774,412 | 27,028,983 |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Gestión</b>   | 3,653,141   | 9,772,797   | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>             | 18,768,832 | 29,774,412 |

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

Informe de Pasivos Contingentes

2015

- No aplica.

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

## 1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

✓

## ACTIVO

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>  | <b>18,768,832</b> |
| EFFECTIVO                        | 3,849             |
| BANCOS                           | 18,297,324        |
| SUBSIDIO FEDERAL                 | 3,648,929         |
| SUBSIDIO ESTATAL                 | 1,402,234         |
| INGRESOS PROPIOS                 | 2,353,654         |
| CONVENIOS MOVILIDAD              | 10,892,507        |
| INVERSIONES TEMPORALES           | 21                |
| CONVENIOS                        | 21                |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECIFICA | 467,638           |
| SUBSIDIO FEDERAL                 | 467,638           |

|  |                |
|--|----------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>  | <b>848,720</b> |
| FEDERAL                                  | 0              |
| SUBSIDIO ESTATAL                         | 0              |
| INGRESOS PROPIOS                         | 848,720        |
| FUNDACIÓN MORELENSE DE INV. Y CULT. UMED | 139,200        |
| MORELOSOFT, S DE RL DE CV                | 32,480         |
| SERVIDESCA MEXICO, S. DE R.L. DE C.V.    | 50,112         |
| DIVERSOS                                 | 626,928        |

►Vencimiento a 90 días.

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| <b>DEUDORES DIVERSOS</b>       | <b>5,461,694</b> |
| FEDERAL                        | 932              |
| SUBSIDIO ESTATAL               | 4,579,978        |
| GOBIERNO DEL ESTADO            | 4,579,966        |
| DIVERSOS                       | 12               |
| INGRESOS PROPIOS               | 263,423          |
| GOBIERNO DEL ESTADO DE MORELOS | 69,375           |
| DIVERSOS                       | 194,048          |
| CONVENIOS                      | 60,000           |
| MÉXICO CONECTADO               | 402,916          |
| PROFOCIE 2014-2015             | 154,445          |

\*Se informa que el Gobierno del estado de Morelos adeuda la cantidad de \$1,828,162.00, por concepto de los capítulos 2000 y 3000 correspondientes a la 2da. Quincena del mes de septiembre, 1ra. y 2da. Quincena de octubre, noviembre y diciembre 2015, \$1,114,290.- por concepto de ampliación del 2% de Impuesto sobre Nómina y \$1,640,514.16 por concepto de 2da. Parte de Aguinaldo 2015.

|   |               |
|---|---------------|
| <b>CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO</b> | <b>15,803</b> |
| CRÉDITO AL SALARIO                                | 7,408         |
| SUBSIDIO AL EMPLEO                                | 8,395         |

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| <b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b> | <b>80,109</b> |
| SUBSIDIO ESTATAL              | 9             |
| INGRESOS PROPIOS              | 80,100        |

|                  |                |
|------------------|----------------|
| <b>ALMACÉN</b>   | <b>114,715</b> |
| SUBSIDIO FEDERAL | 11,206         |
| SUBSIDIO ESTATAL | 18,560         |
| INGRESOS PROPIOS | 84,949         |

|                            |               |
|----------------------------|---------------|
| <b>VALORES EN GARANTÍA</b> | <b>13,268</b> |
| INGRESOS PROPIOS           | 13,268        |

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| <b>BIENES INMUEBLES</b> | <b>159,766,957</b> |
| TERRENOS                | 56,739,624         |
| EDIFICIOS               | 103,027,333        |

|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>BIENES MUEBLES</b>                    | <b>100,242,347</b> |
| MOBILIARIO                               | 10,760,641         |
| MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA  | 41,574             |
| BIENES ARTÍSTICOS Y CULTURALES           | 41,540             |
| BIENES INFORMÁTICOS                      | 35,445,369         |
| EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN                 | 3,276,793          |
| EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES         | 1,211,375          |
| APARATOS DEPORTIVOS                      | 6,397              |
| CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO          | 199,069            |
| OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y R | 18,273,057         |
| EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO           | 1,597,636          |
| INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO     | 331,407            |
| VEHICULOS Y EQUIPOS TERRESTRES, DESTINAD | 1,595,668          |
| MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL           | 12,412,748         |
| SISTEMAS AIRE ACONDICIONADO CALEFACCIÓN  | 26,448             |
| EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIÓN Y TEL | 2,335,101          |
| MAQUINARIA Y EQ. ELECTRICO Y ELECTRÓNICO | 5,759,520          |
| HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTA      | 6,902,334          |
| OTROS BIENES MUEBLES                     | 25,669             |

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b> | <b>3,315,669</b> |
| SOFTWARE                   | 3,288,349        |
| FRANQUICIAS                | 27,320           |

✓  
✓

**PASIVO**

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| <b>ACREEDORES DIVERSOS</b> | <b>12,227,675</b> |
| SUBSIDIO FEDERAL           | 531,011           |
| SUBSIDIO ESTATAL           | 4,184,586         |
| INGRESOS PROPIOS           | 182,715           |
| CONVENIOS                  | 7,282,619         |
| FONACOT                    | 17,129            |
| PROFOCIE 2014-2015         | 12,779            |
| DIVERSOS                   | 16,833            |

►Vencimiento a 90 días.

\*Se informa que la cantidad de Convenios está integrada por \$6,759,606.84 del Proyecto México Conectado, \$257,376.30 por las aportación de las Universidades Tecnológicas del programa de movilidad Mexprotec (Mexico-Francia), y \$265,635.86 por acreedores diversos.

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| <b>AGUINALDOS POR PAGAR</b> | <b>4,729,683</b> |
| SUBSIDIO FEDERAL            | 0                |
| SUBSIDIO ESTATAL            | 5,784            |
| EJERCICIO 2015              | 4,723,899        |

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> | <b>3,743,487</b> |
| SUBSIDIO FEDERAL                           | 360,287          |
| SUBSIDIO ESTATAL                           | 190,267          |
| INGRESOS PROPIOS                           | 1,077,109        |
| CONVENIOS                                  | 1,526,597        |
| PROFOCIE 2014-2015                         | 589,228          |

►Vencimiento a 90 días.

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| <b>APORTACIONES POR PAGAR</b> | <b>29,308</b> |
| SUBSIDIO FEDERAL              | -31,429       |
| SUBSIDIO ESTATAL              | 60,738        |

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| <b>IMPUESTOS POR PAGAR</b> | <b>929,145</b> |
| SUBSIDIO FEDERAL           | 235,508        |
| SUBSIDIO ESTATAL           | 196,696        |
| INGRESOS PROPIOS           | 242,181        |
| CONVENIOS                  | 254,760        |

|  |          |
|--|----------|
| <b>FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA</b> | <b>0</b> |
| VALORES Y BIENES EN GARANTIA A CORTO PLAZO     | 0        |

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

## Ingresos de Gestión

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>INGRESOS PROPIOS</b>                  | <b>26,901,341</b> |
| FICHA                                    | 820,800           |
| INSCRIPCION TSU                          | 4,474,263         |
| INSCRIPCION INGENIERIA                   | 931,185           |
| REINSCRIPCION TSU                        | 5,133,224         |
| REINSCRIPCION INGENIERIA                 | 2,364,896         |
| EXAMEN EXTRAORDINARIO                    | 276,310           |
| CERTIFICADO DE ESTUDIOS                  | 5,050             |
| BOLETA                                   | 315               |
| CONSTANCIA DE ESTUDIOS                   | 96,640            |
| HISTORIAL ACADEMICO                      | 3,020             |
| COTEJO Y ENTREGA DE DOCUMENTOS OFICIALES | 38,020            |
| REPOSICION DE CREDENCIAL                 | 26,470            |
| ADEUDO DE BIBLIOTECA                     | 23,825            |
| VISITAS DE ESTUDIOS                      | 543,051           |
| TRAMITE DE TITULACION                    | 1,114,000         |
| APORTACION DE LIBRO TSU                  | 263,100           |
| APORTACION DE LIBRO INGENIERIA           | 161,450           |
| COMPRA DE HERRAMIENTA DE TALLER          | 104,750           |
| MANTENIMEINTO DE TALLER DE DISEÑO Y MODA | 7,150             |
| SERVICIOS TECNOLOGICOS                   | 6,604,768         |
| SERVICIOS DE CAPACITACION                | 907,352           |
| RENTA DE LOCAL                           | 25,719            |
| DONATIVOS                                | 159,465           |
| OTROS INGRESOS                           | 703,039           |
| ENDECURT                                 | 1,618,961         |
| ANUALIDAD CISCO                          | 75,793            |
| INCUBADORA                               | 90,267            |
| SORTEO XV ANIVERSARIO DE LA UTEZ         | 328,460           |
| <b>CONVENIOS</b>                         | <b>11,117,765</b> |
| INSTITUTO NACIONAL DEL EMPRENDEDOR       | 102,968           |
| FONDO NACIONAL PARA FOMENTO DE ARTESANIA | 35,040            |
| CONACyT FONDO DE INFRAESTRUCTURA         | 4,705,800         |
| CONACyT TQFM SA de CV PROINNOVA          | 1,149,717         |
| PROGRAMA HABITAT                         | 5,124,240         |

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| <b>SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES</b> | <b>66,811,502</b> |
| <b>SUBSIDIOS FEDERAL</b>        | <b>37,699,212</b> |
| FEDERAL                         | 37,089,787        |
| PRODEP                          | 609,425           |
| <b>SUBSIDIOS ESTATAL</b>        | <b>29,112,290</b> |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| <b>INGRESOS FINANCIEROS</b> | <b>110,836</b> |
| FEDERAL                     | 40             |
| INGRESOS PROPIOS            | 0              |
| CONVENIOS                   | 110,796        |

**Gastos y Otras Pérdidas:**

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>GASTOS Y OTRAS PERDIDAS</b>                      | <b>108,594,585</b> |
| <b>SERVICIOS PERSONALES</b>                         | <b>66,161,413</b>  |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE   | 37,382,702         |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO  | 1,795,840          |
| REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES             | 10,728,663         |
| SEGURIDAD SOCIAL                                    | 7,209,469          |
| OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS            | 9,044,739          |
| <b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>                     | <b>11,269,047</b>  |
| MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN                        | 7,770,694          |
| ALIMENTOS Y UTENSILIOS                              | 542,643            |
| MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN | 1,190,484          |
| PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO  | 159,088            |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS                | 207,141            |
| VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN           | 708,441            |
| HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES      | 690,556            |
| <b>SERVICIOS GENERALES</b>                          | <b>31,163,508</b>  |
| SERVICIOS BÁSICOS                                   | 3,120,598          |
| SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO                          | 2,345,602          |
| SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS                | 13,551,027         |
| SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES      | 483,030            |
| SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO | 4,716,553          |
| SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD       | 602,553            |
| SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS                    | 1,752,316          |
| SERVICIOS OFICIALES                                 | 1,554,004          |
| OTROS SERVICIOS GENERALES                           | 3,037,826          |
| <b>OTROS GASTOS Y PERDDAS EXTRAORDINARIAS</b>       | <b>617</b>         |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES Y DETERIOROS           | 617                |

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

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO | 270,621,957 |
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO       | 239,237,652 |
| PATRIMONIO GENERADO          | 31,384,305  |

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

## Efectivo y equivalentes

| DICIEMBRE 2015                          | 2015              | 2014              |
|---|-------------------|-------------------|
| Efectivo en Bancos -Tesorería           | 18,297,324        | 29,774,391        |
| Efectivo en Bancos- Dependencias        | 0                 | 0                 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)  | 21                | 21                |
| Fondos con afectación específica        | 467,638           | 0                 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0                 | 0                 |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>18,764,983</b> | <b>29,774,412</b> |

## RELACIÓN DE BIENES MUEBLES Y ACTIVOS INTANGIBLES ADQUIRIDOS AL MES DE DICIEMBRE 2015

| PARTIDA | CONCEPTO  | INGRESOS PROPIOS | PROFOCIE     | BAJAS FEDERAL | BAJAS ESTATAL | BAJAS CONVENIOS |
|---------|---|------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|
| 1101    | Mobiliario  | 283,694.20       | 176,778.18   | 4,903.61      |               | 102,244.18      |
| 1201    | Muebles, excepto de oficina y estantería                  | 6,264.00         |              |               |               |                 |
| 1301    | Bienes artísticos y culturales                            | 20,880.00        |              |               |               |                 |
| 1501    | Bienes informáticos                                       | 430,178.74       | 2,859,782.00 |               |               |                 |
| 1901    | Equipo de administración                                  | 58,040.30        | 7,266.54     |               |               |                 |
| 2101    | Equipos y aparatos audiovisuales                          | 24,654.82        | 772,487.86   |               |               |                 |
| 2301    | Cámaras fotográficas y de video                           |                  | 79,914.73    |               |               |                 |
| 2901    | Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo         | 121,336.00       | 2,573,200.82 |               |               |                 |
| 6201    | Maquinaria y equipo industrial                            |                  |              | 34,451.70     |               | 125,419.00      |
| 6501    | Equipos y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones |                  |              | 3,130.03      | 549.00        |                 |
| 6701    | Herramientas y máquinas herramienta                       | 188,973.90       |              |               |               |                 |
| 9101    | Software  |                  | 950,786.60   |               |               |                 |

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

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

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

| Universidad Tecnológica Emiliano Zapata del Estado de Morelos<br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015<br>(Cifras en pesos) |           |                   |
|--|-----------|-------------------|
| <b>1. Ingresos Presupuestarios</b>   |           | <b>10,250,642</b> |
| <b>2. Mas ingresos contables no presupuestarios</b>  |           | <b>4,690,802</b>  |
| 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  | 4,690,802 |                   |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>  |           | <b>0</b>          |
| Productos de capital   |           |                   |
| Aprovechamientos capital   |           |                   |
| Ingresos derivados de financiamientos  |           |                   |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables  | 0         |                   |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>   |           | <b>14,941,444</b> |

| Universidad Tecnológica Emiliano Zapata del Estado de Morelos<br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015<br>(Cifras en pesos) |            |                    |
|--|------------|--------------------|
| <b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>   |            | <b>116,483,170</b> |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>   |            | <b>13,390,701</b>  |
| Mobiliario y equipo de administración  | 803,547    |                    |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo   | 155,533    |                    |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio  |            |                    |
| Vehículos y equipo de transporte   |            |                    |
| Equipo de defensa y seguridad  |            |                    |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas   | 14,530     |                    |
| Activos biológicos   |            |                    |
| Bienes inmuebles   |            |                    |
| Activos intangibles  | 174,444    |                    |
| Obra pública en bienes propios   |            |                    |
| Acciones y participaciones de capital  |            |                    |
| Compra de títulos y valores  |            |                    |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos   |            |                    |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales  |            |                    |
| Amortización de la deuda pública   |            |                    |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)   | 12,242,647 |                    |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables  |            |                    |
| <b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>  |            | <b>5,502,116</b>   |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones   |            |                    |
| Provisiones  |            |                    |
| Disminución de inventarios   | 617        |                    |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia  |            |                    |
| Aumento por insuficiencia de provisiones   |            |                    |
| Otros Gastos   |            |                    |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales   | 5,501,499  |                    |
| <b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>  |            | <b>108,594,585</b> |

PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

**c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

**I.- ANTECEDENTES:** Mediante el Decreto 1175 publicado el 23 de agosto del año 2000, en el Periódico oficial "Tierra y Libertad" número 4071 y sus modificaciones de fecha 03 de marzo de 2004, Decreto 120, Periódico oficial "Tierra y Libertad" número 4315 y 10 de junio de 2009, Decreto 1425, Periódico oficial "Tierra y Libertad" número 4716; se crea la Universidad Tecnológica "Emiliano Zapata" del Estado de Morelos, como un Organismo Público Descentralizado con personalidad Jurídica y patrimonio propios, con domicilio en el Municipio de Emiliano Zapata, sectorizado inicialmente a la Secretaría de Bienestar Social del Estado de Morelos, hoy Secretaría de Educación, como dependencia coordinadora del sector. Además, forma parte del Sistema Nacional de Universidades Tecnológicas y Politécnicas.

**II.- OBJETO:** La universidad Tecnológica Emiliano Zapata del Estado de Morelos, tendrá por objeto lo siguiente:

1. Impartir educación tecnológica del nivel superior, para formar técnicos superiores universitarios que hayan egresado del bachillerato aptos para la aplicación y generación de conocimientos y la solución creativa de los problemas, con un sentido de innovación al incorporar los avances científicos y tecnológicos de acuerdo con los requerimientos de desarrollo económico y social de la región, el Estado y el País.

Ofrecer e impartir programas de continuidad de estudios para sus egresados, y para los de otras Instituciones de Educación Superior, que impartan el mismo tipo educativo, que permitan a los estudiantes alcanzar el nivel académico de licenciatura, conforme a las disposiciones aplicables, considerando para tal efecto los planes y programas de estudio, carreras, y modalidades educativas que apruebe la Secretaría de Educación pública a través de la Subsecretaría de Educación Superior de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas, los cuales deberán garantizar una formación profesional y una cultura científica y tecnológica.

2. Realizar proyectos de desarrollo tecnológico que permitan el avance del conocimiento, que fortalezcan la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales que contribuyan a elevar la calidad de vida de la sociedad.
3. Llevar a cabo programas de vinculación con los sectores público, privado y social que contribuyan a consolidar el desarrollo tecnológico y social de la comunidad y,
4. Promover la cultura humanística y universal.

**III. ACTIVIDAD PRINCIPAL:** Para el cumplimiento de su objeto la Universidad tendrá las siguientes atribuciones:

- I. Adoptar la organización administrativa y académica que corresponda al modelo educativo de la Universidad de acuerdo con los lineamientos generales previstos en la ley aplicable;
- II. Regular el desarrollo de sus funciones sustantivas y de apoyo, así como la estructura y atribuciones de sus órganos;
- III. Plantar y programar la enseñanza e incorporar en sus planes y programas de estudios los temas particulares o regionales;
- IV. Determinar sus programas de desarrollo y vinculación;
- V. Establecer procedimientos de acreditación y certificación de estudios;
- VI. Expedir certificados de estudios y títulos;
- VII. Revalidar y establecer equivalencias de los estudios realizados en otras instituciones educativas nacionales y extranjeras;
- VIII. Regular los procedimientos de selección e ingresos de los alumnos y establecer las normas para su permanencia en la Universidad;
- IX. Establecer los procedimientos de ingreso, permanencia y promoción de su personal académico;

- X. Aplicar programas de superación académica y actualización, dirigido tanto a los miembros de la comunidad universitaria como a la población en general.
- XI. Impulsar estrategias de concertación con los sectores público, social y privado para fortalecer las actividades productivas;
- XII. Celebrar convenios de colaboración con instituciones y organismo nacionales, extranjeros y multinacionales para el desarrollo y fortalecimiento de su objeto;
- XIII. Organizar actividades que permitan a la comunidad el acceso a la cultura;
- XIV. Administrar su patrimonio conforme a lo establecido en este Decreto, expidiendo las disposiciones internas que lo regulen y;
- XV. Expedir las disposiciones necesarias con el fin de hacer efectivas las atribuciones que se le confieren, para el cumplimiento de su objeto.

**IV. EJERCICIO FISCAL Y CONSIDERACIONES:** La presentación de los Estados Financieros corresponde al ejercicio fiscal 2015

Por ser una Persona Moral con fines no lucrativos, esta obligada a retener las siguientes contribuciones:

1. El Impuesto Sobre la Renta (ISR) conforme a lo estipulado en el Título III de la Ley de dicho impuesto.
2. Las cuotas obrero-patronal de acuerdo a lo establecido en la Ley de Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS).
3. El impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal, como lo indica la Ley General de Hacienda del Estado de Morelos, en su capítulo séptimo BIS.

**V. RÉGIMEN JURÍDICO:** La Institución Educativa se rige principalmente por las siguientes Leyes y Decretos:

- Decreto 1175 que crea la Universidad Tecnológica “Emiliano Zapata” del Estado de Morelos.
- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Morelos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.

**VI. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:** De acuerdo al artículo 7 del decreto de creación de la Universidad Tecnológica Emiliano Zapata del Estado de Morelos, son los siguientes:

- I. Un Rector;
- II. Órganos auxiliares del rector;
- III. Secretarios;
- IV. Directores de área;
- V. Directores de carrera;
- VI. Subdirectores;
- VII. Órganos Colegiados y,
- VIII. Un patronato.

Así mismo, el Rector tendrá las siguientes facultades y obligaciones:

1. Dirigir administrar y coordinar el desarrollo de las actividades técnicas y administrativas de la Universidad y dictar los acuerdos y disposiciones tendientes a dicho fin;
2. Será el representante legal de la Universidad, con facultades generales para pleitos y cobranzas, actos de administración y para suscribir títulos de crédito, con todas las facultades generales y aún las especiales que conforme a la Ley, requieran cláusula especial, sin limitación alguna;
3. Dirigir técnica y administrativamente a la Universidad;
4. Conducir el funcionamiento de la Universidad vigilando el cumplimiento de los planes y programas de trabajo;
5. Vigilar el cumplimiento de las disposiciones y acuerdos que normen la estructura y funcionamiento de la Universidad;
6. Elaborar los programas institucionales de corto, mediano y largo plazo y los correspondientes presupuestos de la Universidad, para presentarlos a la aprobación del Consejo Directivo;
7. Propone al Consejo Directivo la creación de planteles análogos, conforme a la normatividad interior, políticas, lineamientos y criterios generales del Sistema Nacional de Universidades Tecnológicas y acorde con las necesidades de la región o del Estado;

8. Informar al Patronato y a las principales fuentes de financiamiento de la Universidad sobre el destino dado a los recursos financieros;
9. Rendir al Consejo Directivo un informe anual por escrito, de las actividades realizadas por la Universidad en el ejercicio anterior, acompañado de un balance general contable y los demás datos financieros que sean necesarios;
10. Proponer la designación de los servidores públicos de las áreas académicas y administrativas de la Universidad, cambios, licencias, así como sueldos y demás prestaciones, de conformidad a las disposiciones aplicables;
11. Concurrir a las sesiones del Consejo Directivo, con voz pero sin voto;
12. Cumplir y hacer cumplir las disposiciones generales y acuerdos de este órgano;
13. Proporcionar al órgano de control, las facilidades y el apoyo técnico y administrativo que requiera para su eficiente funcionamiento;
14. Celebrar convenios de coordinación y colaboración con diversos sectores, en materias relativas al funcionamiento, operación y desarrollo;
15. Expedir los manuales administrativos que hayan sido aprobados por el Consejo Directivo, y
16. Las demás que le confieren este ordenamiento, las normas y disposiciones Reglamentarias de la Universidad, las disposiciones legales aplicables y el Consejo Directivo.

**VII. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:** Son preparados sobre la base de valor histórico original, de conformidad con las Normas de Información Financiera, Ley General de Contabilidad Gubernamental, de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gastos Público y demás normatividad Gubernamental aplicable.

**VIII. CARACTERÍSTICAS DEL SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL:** El registro de operaciones contables se realizó a través del Sistema de Contabilidad Integral (COI), el cual está diseñado para operar de tal manera que facilita la fiscalización de activos, pasivos, ingresos, egresos y avances de ejecución de los programas, permitiendo medir la eficiencia del gasto público.

**IX. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS:**

- ✓ El patrimonio de la Universidad se constituirá por:
  - a) Todos los bienes muebles e inmuebles que se le afecten, transfieran o adquieran;
  - b) Los recursos que se le asignen;
  - c) Los ingresos propios que genere;
  - d) Las aportaciones, legados y donaciones que a su favor se realicen;
  - e) Los subsidios que le otorgue el Gobierno del Estado y los Municipios; y
  - f) Los demás ingresos, derechos y bienes que adquiera por cualquier título legal.

El gasto de la Universidad tanto de servicios personales, como de operación conservación y mantenimiento, se financiará con los recursos que aporte el Gobierno Federal conforme al convenio suscrito, así como los que, de acuerdo con sus compromisos adquiridos le aporte el Gobierno Estatal.



# Información Presupuestaria

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA ANUAL

2015



Cuenta Pública 2015  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS  
Estado Analítico de Ingresos  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

| Rubro de Ingresos                                      | Ingreso           |                                   |                          |                      |                    | Diferencia       |
|--|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------|------------------|
|  | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devengado<br>(4)     | Recaudado<br>(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              | 14,000,000        | 10,100,000                        | 24,100,000               | 24,100,000           | 26,901,341         | 12,901,341       |
| Participaciones y Aportaciones                         | 11,722,832        | -                                 | 11,722,832               | 11,727,190           | 11,727,190         | 4,358            |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 64,749,438        | 1,452,639                         | 66,202,077               | 66,202,077           | 61,622,110         | 3,127,328        |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                  | -                 | -                                 | -                        | -                    | 110,836            | 110,836          |
| <b>Total</b>   | <b>90,472,270</b> | <b>11,552,639</b>                 | <b>102,024,909</b>       | <b>102,029,267</b>   | <b>100,361,478</b> | <b>9,889,208</b> |
|  |                   |                                   |                          | Ingresos excedentes¹ |                    |                  |

| Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento | Ingreso           |                                   |                          |                      |                    | Diferencia       |
|---|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------|------------------|
|   | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devengado<br>(4)     | Recaudado<br>(5)   |                  |
| Ingresos del Gobierno                                     | 76,472,270        | 1,452,639                         | 77,924,909               | 77,929,267           | 73,349,301         | 3,122,969        |
| Impuestos   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Contribuciones de Mejoras                                 | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Derechos  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Productos   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Corriente   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Capital   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Aprovechamientos  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Corriente   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Capital   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Participaciones y Aportaciones                            | 11,722,832        | -                                 | 11,722,832               | 11,727,190           | 11,727,190         | 4,358            |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas    | 64,749,438        | 1,452,639                         | 66,202,077               | 66,202,077           | 61,622,110         | 3,127,328        |
| Ingresos de Organismos y Empresas                         | 14,000,000        | 10,100,000                        | 24,100,000               | 24,100,000           | 26,901,341         | 12,901,341       |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                 | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios                 | 14,000,000        | 10,100,000                        | 24,100,000               | 24,100,000           | 26,901,341         | 12,901,341       |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas    | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                  | -                |
| Ingresos derivados de financiamiento                      | -                 | -                                 | -                        | -                    | 110,836            | 110,836          |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                     | -                 | -                                 | -                        | -                    | 110,836            | 110,836          |
| <b>Total</b>  | <b>90,472,270</b> | <b>11,552,639</b>                 | <b>102,024,909</b>       | <b>102,029,267</b>   | <b>100,361,478</b> | <b>9,889,208</b> |
|   |                   |                                   |                          | Ingresos excedentes¹ |                    |                  |

Cuenta Pública 2015  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA 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/<br>(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                        | 102,609,334        | 11,663,104                     | 114,272,438        | 116,483,170        | 116,483,170        | 2,210,732        |
| Secretaría de Salud                            | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Fiscalía General del Estado                    | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de Administración                   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de la Contraloría                   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Comisión Estatal de Seguridad Pública          | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Consejería Jurídica                            | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de Turismo                          | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de Desarrollo Social                | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría del Trabajo                         | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de Cultura                          | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de Desarrollo Sustentable           | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de Innovación, Ciencia y Tecnología | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de Movilidad y Transporte           | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Secretaría de Información y Comunicación       | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Gastos Institucionales                         | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Poder Legislativo                              | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Poder Judicial                                 | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Organismos Autónomos                           | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.    | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| Poder Ejecutivo de los Municipios              | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                |
| <b>Total del Gasto</b>                         | <b>102,609,334</b> | <b>11,663,104</b>              | <b>114,272,438</b> | <b>116,483,170</b> | <b>116,483,170</b> | <b>2,210,732</b> |

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

| Concepto  | Egresos            |                                     |                           |                    |                    | Subejercicio     |
|---|--------------------|-------------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
|   | Aprobado<br>1      | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) | Devengado<br>4     | Pagado<br>5        |                  |
| Gasto Corriente                                   | 90,472,270         | 11,552,639                          | 102,024,909               | 104,240,522        | 104,240,522        | 2,215,614        |
| Gasto de Capital                                  | -                  | -                                   | -                         | -                  | -                  | -                |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | 12,137,064         | 110,465                             | 12,247,529                | 12,242,647         | 12,242,647         | 4,882            |
| <b>Total del Gasto</b>                            | <b>102,609,334</b> | <b>11,663,104</b>                   | <b>114,272,438</b>        | <b>116,483,170</b> | <b>116,483,170</b> | <b>2,210,732</b> |

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA 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/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                  |
|   | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 |                  |
| 6 = (3 - 4)   |                   |                                |                   |                   |                   |                  |
| <b>Servicios Personales</b>   | <b>56,940,316</b> | <b>1,610,000</b>               | <b>58,550,316</b> | <b>66,131,413</b> | <b>66,131,413</b> | <b>7,581,097</b> |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 33,570,614        | 57,000                         | 33,627,614        | 37,382,702        | 37,382,702        | 3,755,088        |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 1,590,004         | -                              | 1,590,004         | 1,765,840         | 1,765,840         | 175,836          |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 9,354,559         | -                              | 9,354,559         | 10,728,663        | 10,728,663        | 1,374,104        |
| Seguridad Social  | 6,006,179         | -                              | 6,006,179         | 7,209,469         | 7,209,469         | 1,203,291        |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 6,418,960         | 350,005                        | 6,768,965         | 9,044,739         | 9,044,739         | 2,275,774        |
| Previsiones   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | -                 | 1,202,995                      | 1,202,995         | -                 | -                 | 1,202,995        |
| <b>Materiales y Suministros</b>   | <b>8,990,360</b>  | <b>3,252,133</b>               | <b>12,242,493</b> | <b>9,690,016</b>  | <b>9,690,016</b>  | <b>2,552,477</b> |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 5,582,639         | 2,159,400                      | 7,742,039         | 6,397,017         | 6,397,017         | 1,345,022        |
| Alimentos y Utensilios  | 172,328           | 136,333                        | 308,661           | 538,839           | 538,839           | 230,178          |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización             | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                |
| Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación                    | 778,708           | 340,600                        | 1,119,308         | 1,181,682         | 1,181,682         | 62,374           |
| Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio                        | 144,460           | 49,500                         | 193,960           | 159,088           | 159,088           | 34,872           |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos                                      | 308,176           | 60,000                         | 368,176           | 200,717           | 200,717           | 167,459          |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | 871,000           | 294,800                        | 1,165,800         | 708,441           | 708,441           | 457,359          |
| Materiales y Suministros Para Seguridad                                   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -                |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 1,133,049         | 211,500                        | 1,344,549         | 504,232           | 504,232           | 840,317          |
| <b>Servicios Generales</b>  | <b>18,835,794</b> | <b>5,859,506</b>               | <b>24,695,300</b> | <b>27,271,039</b> | <b>27,271,039</b> | <b>2,575,740</b> |
| Servicios Básicos   | 3,485,928         | 69,000                         | 3,554,928         | 3,120,094         | 3,120,094         | 434,834          |
| Servicios de Arrendamiento  | 280,000           | 177,000                        | 457,000           | 713,634           | 713,634           | 256,634          |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | 8,749,885         | 861,816                        | 9,611,701         | 11,762,544        | 11,762,544        | 2,150,843        |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 353,182           | 75,000                         | 428,182           | 404,744           | 404,744           | 23,438           |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 3,439,664         | 2,041,400                      | 5,481,064         | 4,449,492         | 4,449,492         | 1,031,572        |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | 471,155           | 75,000                         | 546,155           | 602,553           | 602,553           | 56,398           |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 947,976           | 654,000                        | 1,601,976         | 1,627,850         | 1,627,850         | 25,874           |
| Servicios Oficiales   | 215,000           | 315,000                        | 530,000           | 1,552,304         | 1,552,304         | 1,022,304        |
| Otros Servicios Generales   | 893,004           | 1,591,290                      | 2,484,294         | 3,037,826         | 3,037,826         | 553,532          |

Cuenta Pública 2015  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA 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/<br>(Reducciones) | Modificado       | Devengado        | Pagado           |                  |
|   | 1                | 2                              | 3 = (1 + 2)      | 4                | 5                |                  |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> |                  |                                |                  |                  |                  |                  |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público      | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Transferencias al Resto del Sector Público                    | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Subsidios y Subvenciones                                      | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Ayudas Sociales   | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Pensiones y Jubilaciones                                      | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos      | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Transferencias a la Seguridad Social                          | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Donativos   | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Transferencias al Exterior                                    | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                | <b>5,705,800</b> | <b>831,000</b>                 | <b>6,536,800</b> | <b>1,148,054</b> | <b>1,148,054</b> | <b>5,388,746</b> |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 525,000          | 486,000                        | 1,011,000        | 803,547          | 803,547          | 207,453          |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 4,895,800        | 300,000                        | 5,195,800        | 155,533          | 155,533          | 5,040,267        |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Vehículos y Equipo de Transporte                              | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                 | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 285,000          | 45,000                         | 330,000          | 14,530           | 14,530           | 315,470          |
| Activos Biológicos  | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Bienes Inmuebles  | -                | -                              | -                | 174,444          | 174,444          | 174,444          |
| Activos Intangibles   | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| <b>Inversión Pública</b>                                      |                  |                                |                  |                  |                  |                  |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                     | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Obra Pública en Bienes Propios                                | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                   | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>            |                  |                                |                  |                  |                  |                  |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas        | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Acciones y Participaciones de Capital                         | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Compra de Títulos y Valores                                   | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Concesión de Préstamos  | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos        | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Otras Inversiones Financieras                                 | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | -                | -                              | -                | -                | -                | -                |

Cuenta Pública 2015

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA 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/<br>(Reducciones) | Modificado         | Devengado          | Pagado                |             |                     |
|  | 1                  | 2                              | 3 = (1 + 2)        | 4                  | 5                     | 6 = (3 - 4) |                     |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>              |                    |                                |                    |                    |                       |             |                     |
| Participaciones                                    | 12,137,064         | 110,465                        | 12,247,529         | 12,242,647         | 12,242,647            | 4,882       |                     |
| Aportaciones                                       | -                  | -                              | -                  | -                  | -                     | -           |                     |
| Convenios  | 12,137,064         | 110,465                        | 12,247,529         | 12,242,647         | 12,242,647            | 4,882       |                     |
| <b>Deuda Pública</b>                               |                    |                                |                    |                    |                       |             |                     |
| Amortización de la Deuda Pública                   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                     | -           |                     |
| Intereses de la Deuda Pública                      | -                  | -                              | -                  | -                  | -                     | -           |                     |
| Comisiones de la Deuda Pública                     | -                  | -                              | -                  | -                  | -                     | -           |                     |
| Gastos de la Deuda Pública                         | -                  | -                              | -                  | -                  | -                     | -           |                     |
| Costo por Coberturas                               | -                  | -                              | -                  | -                  | -                     | -           |                     |
| Apoyos Financieros                                 | -                  | -                              | -                  | -                  | -                     | -           |                     |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefás) | -                  | -                              | -                  | -                  | -                     | -           |                     |
| <b>Total del Gasto</b>                             | <b>102,609,334</b> | <b>11,663,104</b>              | <b>114,272,438</b> | <b>116,483,170</b> | <b>116,483,169.74</b> | <b>-</b>    | <b>2,210,731.93</b> |

Cuenta Pública 2015  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA 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/<br>(Reducciones) | Modificado         | Devengado          | Pagado             |                  |                  |
|   | 1                  | 2                              | 3 = (1 + 2)        | 4                  | 5                  | 6 = (3 - 4)      |                  |
| <b>Gobierno</b>   |                    |                                |                    |                    |                    |                  |                  |
| Legislación   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Justicia  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Coordinación de la Política de Gobierno   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Relaciones Exteriores   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Asuntos Financieros y Hacendarios   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Seguridad Nacional  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Otros Servicios Generales   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| <b>Desarrollo Social</b>  | <b>90,472,270</b>  | <b>11,552,639</b>              | <b>102,024,909</b> | <b>104,240,522</b> | <b>104,240,522</b> | <b>2,215,614</b> | <b>2,215,614</b> |
| Protección Ambiental  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Salud   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Educación   | 90,472,270         | 11,552,639                     | 102,024,909        | 104,240,522        | 104,240,522        | 2,215,614        | 2,215,614        |
| Protección Social   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Otros Asuntos Sociales  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| <b>Desarrollo Económico</b>   |                    |                                |                    |                    |                    |                  |                  |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Combustibles y Energía  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Minería, Manufacturas y Construcción  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Transporte  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Comunicaciones  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Turismo   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Ciencia, Tecnología e Innovación  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| <b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>  | <b>12,137,064</b>  | <b>110,465</b>                 | <b>12,247,529</b>  | <b>12,242,647</b>  | <b>12,242,647</b>  | <b>4,882</b>     | <b>4,882</b>     |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda                              | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Órdenes de Gobierno | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Saneamiento del Sistema Financiero  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                | -                |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores   | 12,137,064         | 110,465                        | 12,247,529         | 12,242,647         | 12,242,647         | 4,882            | 4,882            |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>102,609,334</b> | <b>11,663,104</b>              | <b>114,272,438</b> | <b>116,483,170</b> | <b>116,483,170</b> | <b>2,210,732</b> | <b>2,210,732</b> |





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

| Concepto  | Estimado            | Devengado           | Pagado <sup>3</sup> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>                              | <b>90,472,270</b>   | <b>102,029,267</b>  | <b>100,250,642</b>  |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>          | 76,472,270          | 77,929,267          | 73,349,301          |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>                         | 14,000,000          | 24,100,000          | 26,901,341          |
| <b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>                             | <b>102,609,334</b>  | <b>116,483,170</b>  | <b>116,483,170</b>  |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>           | 102,609,334         | 116,483,170         | 116,483,170         |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>                          | -                   | -                   | -                   |
| <b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b> | <b>- 12,137,064</b> | <b>- 14,453,903</b> | <b>- 16,232,528</b> |

| Concepto  | Estimado            | Devengado           | Pagado <sup>3</sup> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>        | <b>- 12,137,064</b> | <b>- 14,453,903</b> | <b>- 16,232,528</b> |
| <b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>           | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b> | <b>- 12,137,064</b> | <b>- 14,453,903</b> | <b>- 16,232,528</b> |

| Concepto   | Estimado | Devengado | Pagado <sup>3</sup> |
|--|----------|-----------|---------------------|
| <b>A. Financiamiento</b>                               | <b>-</b> | <b>-</b>  | <b>110,836</b>      |
| <b>B. Amortización de la deuda</b>                     | <b>-</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>            |
| <b>C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)</b> | <b>-</b> | <b>-</b>  | <b>110,836</b>      |

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

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

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



# Información Programática

CUENTA PÚBLICA ANUAL  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS

2015



Cuenta Pública 2015  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS**  
 Gasto por Categoría Programática  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015

| Concepto   | Egresos            |                                |                    |                    |                    | Subejercicio       |
|--|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  | Aprobado           | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado         | Devengado          | Pagado             |                    |
|  | 1                  | 2                              | 3 = (1 + 2)        | 4                  | 5                  | 6 = (3 - 4)        |
| <b>Programas</b>   |                    |                                |                    |                    |                    |                    |
| <b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b> |                    |                                |                    |                    |                    |                    |
| Sujetos a Reglas de Operación  | 76,472,270         | 1,452,639                      | 77,924,909         | 78,931,678         | 78,931,678         | - 1,006,770        |
| Otros Subsidios  | 76,472,270         | 1,452,639                      | 77,924,909         | 78,931,678         | 78,931,678         | - 1,006,770        |
| <b>Desempeño de las Funciones</b>  |                    |                                |                    |                    |                    |                    |
| Prestación de Servicios Públicos   | 14,000,000         | 10,100,000                     | 24,100,000         | 25,308,844         | 25,308,844         | - 1,208,844        |
| Provisión de Bienes Públicos   | 14,000,000         | 10,100,000                     | 24,100,000         | 25,308,844         | 25,308,844         | - 1,208,844        |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas                     | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Promoción y fomento  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Regulación y supervisión   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)                 | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Específicos  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Proyectos de Inversión   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| <b>Administrativos y de Apoyo</b>  |                    |                                |                    |                    |                    |                    |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional     | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                     | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Operaciones ajenas   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| <b>Compromisos</b>   |                    |                                |                    |                    |                    |                    |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional                      | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Desastres Naturales  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| <b>Obligaciones</b>  |                    |                                |                    |                    |                    |                    |
| Pensiones y jubilaciones   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Aportaciones a la seguridad social   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Aportaciones a fondos de estabilización  | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones                 | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| <b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>                      |                    |                                |                    |                    |                    |                    |
| Gasto Federalizado   | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Participaciones a entidades federativas y municipios                           | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca          | -                  | -                              | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores                                      | 12,137,064         | 110,465                        | 12,247,529         | 12,242,647         | 12,242,647         | 4,882              |
| <b>Total del Gasto</b>   | <b>102,609,334</b> | <b>11,663,104</b>              | <b>114,272,438</b> | <b>116,483,170</b> | <b>116,483,170</b> | <b>- 2,210,732</b> |

Error

Programas y Proyectos de Inversión

2015

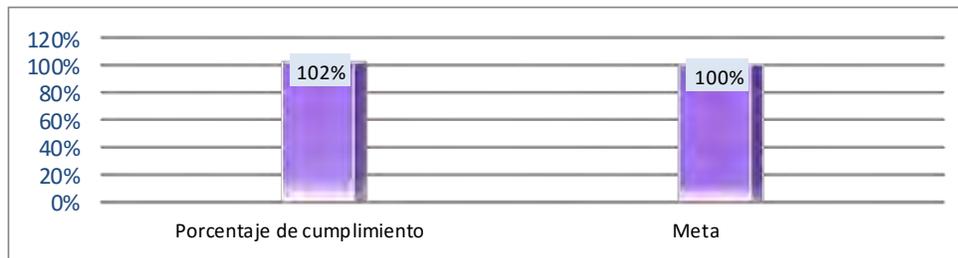
- No aplica.

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

Indicadores de Resultados

| N° | Objetivo  | Meta  | Indicador                       |
|----|---|---|---------------------------------|
| 13 | Aplicar los recursos autorizados para operación y mantenimiento de los procesos de la UTEZ. | Que el 100% de los recursos autorizados para el desarrollo de las tareas y metas de la UTEZ sean ejercidos en su totalidad. | Total de presupuesto ejercido   |
|    |   |   | Total de presupuesto autorizado |

| Total de presupuesto ejercido | Total de presupuesto autorizado | Porcentaje de cumplimiento | Meta |
|-------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------|
| 116,483,170                   | 114,272,438                     | 102%                       | 100% |



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





# Anexos

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA EMILIANO ZAPATA DEL ESTADO DE MORELOS

CUENTA PÚBLICA ANUAL

2015







Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras

Formato libre

(Artículo 46, último párrafo LGCG)

- No aplica.

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

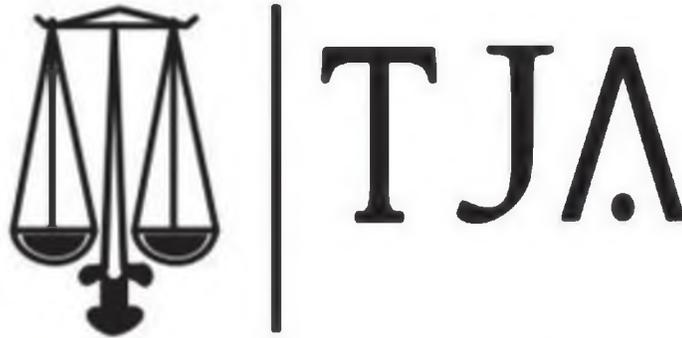




# Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos

CUENTA PÚBLICA CONSOLIDADA  
ENTIDADES PARAESTATALES | 2015





TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS

## Introducción

CUENTA PÚBLICA | 2015  
TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS



## Introducción

El Tribunal de Justicia Administrativa tendrá a su cargo el conocimiento y resolución de las controversias de carácter administrativo y fiscal, que se susciten entre la administración pública estatal o municipal, sus organismos auxiliares estatales o municipales y los particulares; la determinación de existencia de conflicto de intereses; la emisión de resoluciones sobre la compatibilidad para el desempeño de dos o más empleos o comisiones con cargo a los presupuestos de los Poderes Públicos, los organismos públicos autónomos, los municipios y los organismos auxiliares de la administración pública, estatal o municipal; la imposición en los términos que disponga la Ley, de las sanciones a los servidores públicos por las responsabilidades administrativas que la ley determine como graves y a los particulares que participen en actos vinculados con dichas responsabilidades, así como fincar a los responsables el pago de las indemnizaciones y sanciones pecuniarias que deriven de los daños y perjuicios que afecten a la Hacienda Pública Estatal o Municipal o al patrimonio de los entes públicos estatales, la Universidad Autónoma del Estado de Morelos y los Organismos Públicos Autónomos creados por esta Constitución.

La competencia y atribución del Tribunal se contempla en los artículos 116 fracción V<sup>1</sup> de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, y 109-bis<sup>2</sup> de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos.

---

<sup>1</sup> **Artículo 116.** El poder público de los estados se dividirá, para su ejercicio, en Ejecutivo, Legislativo y Judicial, y no podrán reunirse dos o más de estos poderes en una sola persona o corporación, ni depositarse el legislativo en un solo individuo.

Los poderes de los Estados se organizarán conforme a la Constitución de cada uno de ellos, con sujeción a las siguientes normas:

(...)

- V. Las Constituciones y leyes de los Estados deberán instituir Tribunales de Justicia Administrativa, dotados de plena autonomía para dictar sus fallos y establecer su organización, funcionamiento, procedimientos y, en su caso, recursos contra sus resoluciones. Los Tribunales tendrán a su cargo dirimir las controversias que se susciten entre la administración pública local y municipal y los particulares; imponer, en los términos que disponga la ley, las sanciones a los servidores públicos locales y municipales por responsabilidad administrativa grave, y a los particulares que incurran en actos vinculados con faltas administrativas graves; así como fincar a los responsables el pago de las indemnizaciones y sanciones pecuniarias que deriven de los daños y perjuicios que afecten a la Hacienda Pública Estatal o Municipal o al patrimonio de los entes públicos locales o municipales.

Para la investigación, substanciación y sanción de las responsabilidades administrativas de los miembros del Poder Judicial de los Estados, se observará lo previsto en las Constituciones respectivas, sin perjuicio de las atribuciones de las entidades de fiscalización sobre el manejo, la custodia y aplicación de recursos públicos;

<sup>2</sup> **ARTÍCULO 109 bis.-** La justicia administrativa estatal se deposita en un Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos, dotado de plena jurisdicción y autonomía para dictar sus fallos, órgano jurisdiccional que no estará adscrito al Poder Judicial. Dicho Tribunal de Justicia Administrativa tendrá a su cargo el conocimiento y resolución de las controversias de carácter administrativo y fiscal, que se susciten entre la administración pública estatal o municipal, sus organismos auxiliares estatales o municipales y los particulares; la determinación de existencia de conflicto de intereses; la emisión de resoluciones sobre la compatibilidad para el desempeño

Este Tribunal se encuentra trabajando para dar cumplimiento a lo que establece la Ley General de Contabilidad publicada el 31 de Diciembre de 2008 en el Diario Oficial de la Federación, que establece los criterios generales que rigen la contabilidad con el fin de lograr su adecuada armonización para facilitar el registro de las operaciones y en general contribuir a ejercer el presupuesto asignado con medidas de racionalidad, eficacia, economía y eficiencia.

---

de dos o más empleos o comisiones con cargo a los presupuestos de los Poderes Públicos, los organismos públicos autónomos, los municipios y los organismos auxiliares de la administración pública, estatal o municipal; la imposición en los términos que disponga la Ley, de las sanciones a los servidores públicos por las responsabilidades administrativas que la ley determine como graves y a los particulares que participen en actos vinculados con dichas responsabilidades, así como fincar a los responsables el pago de las indemnizaciones y sanciones pecuniarias que deriven de los daños y perjuicios que afecten a la Hacienda Pública Estatal o Municipal o al patrimonio de los entes públicos estatales, la Universidad Autónoma del Estado de Morelos y los Organismos Públicos Autónomos creados por esta Constitución.

Para la investigación, substanciación y sanción de las responsabilidades administrativas de los miembros del Poder Judicial del Estado, se observará lo previsto en ésta Constitución, sin perjuicio de las atribuciones de las entidades de fiscalización sobre el manejo, la custodia y aplicación de recursos públicos.

El Tribunal de Justicia Administrativa estará integrado por cinco magistrados; funcionará en términos de lo dispuesto en la normas aplicables.

Los Magistrados deberán reunir los mismos requisitos que para ser Magistrados del Tribunal Superior de Justicia del Estado, debiendo además contar con experiencia en materia administrativa, fiscal o de responsabilidades plenamente acreditada. Serán designados por el Pleno del Poder Legislativo a propuesta del órgano político del Congreso, el cual emitirá la convocatoria pública conforme a lo establecido en esta Constitución y la Ley Orgánica para el Congreso del Estado.

Durarán en su cargo ocho años, contados a partir de la fecha en que rindan la protesta constitucional, pudiendo ser designados para un período de seis años más y sólo podrán ser removidos de sus cargos por las causas graves que señale la ley.

La designación por un período más sólo procederá de los resultados que arroje la evaluación del desempeño que realice el Poder Legislativo a través del órgano político del Congreso, mediante los mecanismos, criterios, procedimientos e indicadores de gestión que para dicha evaluación establezca esta Constitución y las leyes en la materia.

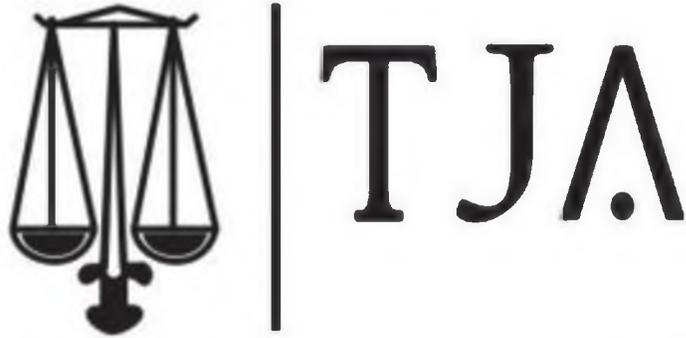
Ninguna persona que haya sido nombrada magistrado y haya procedido su designación para un período más en términos de esta Constitución, podrá volver a ocupar el cargo o ser nombrada para un nuevo periodo. En ningún caso y por ningún motivo, los Magistrados que hubieran ejercido el cargo, podrán rebasar catorce años en el cargo.

Al término de su respectivo encargo, los Magistrados tendrán derecho a un haber por retiro, en los términos establecidos para los Magistrados del Tribunal Superior de Justicia, conforme lo establece esta Constitución y la Ley de la materia.

El retiro forzoso del cargo se producirá en los mismos términos que para los magistrados del Tribunal Superior de Justicia.

La Ley establecerá su organización, su funcionamiento, el procedimiento y los recursos contra sus resoluciones. El Tribunal podrá establecer unidades de apoyo técnico especializado, atendiendo a su disponibilidad presupuestal. Por lo que hace a su Presupuesto de Egresos, el Tribunal deberá elaborar el proyecto respectivo y remitirlo con toda oportunidad para su integración al del Tribunal Superior de Justicia del Estado.

Los Magistrados deberán cumplir con la presentación oportuna de su declaración de intereses y situación patrimonial en los términos de lo dispuesto por el artículo 133-bis de esta Constitución.



TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS

# Información Contable

CUENTA PÚBLICA | 2015  
TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS



| Concepto   | 2015              | 2014              | Concepto  | 2015              | 2014              |
|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                   |                   | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  |                   |                   |
| <b>Ingresos de la Gestión</b>  |                   |                   | <b>Gastos de Funcionamiento</b>   | <b>16,535,445</b> | <b>14,133,705</b> |
| Impuestos  | -                 | -                 | Servicios Personales  | 14,373,663        | 12,752,221        |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -                 | -                 | Materiales y Suministros  | 774,659           | 390,965           |
| Contribuciones de Mejoras  | -                 | -                 | Servicios Generales   | 1,387,123         | 990,519           |
| Derechos   | -                 | -                 |   |                   |                   |
| Productos de Tipo Corriente  | -                 | -                 | <b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>                      | <b>1,264,854</b>  | <b>1,272,702</b>  |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -                 | -                 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público                          | -                 | -                 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | -                 | -                 | Transferencias al Resto del Sector Público  | -                 | -                 |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos                             | -                 | -                 | Subsidios y Subvenciones  | -                 | -                 |
| Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago                  | -                 | -                 | Ayudas Sociales   | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Pensiones y Jubilaciones  | 1,264,854         | 1,272,702         |
|  |                   |                   | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                      | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Transferencias a la Seguridad Social  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Donativos   | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Transferencias al Exterior  | -                 | -                 |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> | <b>17,520,310</b> | <b>16,627,545</b> |   |                   |                   |
| Participaciones y Aportaciones   | -                 | -                 | <b>Participaciones y Aportaciones</b>   |                   |                   |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas  | 17,520,310        | 16,627,545        | Participaciones   | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Aportaciones  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Convenios   | -                 | -                 |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>   |                   |                   |   |                   |                   |
| Ingresos Financieros   | -                 | -                 | <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>                   |                   |                   |
| Incremento por Variación de Inventarios  | -                 | -                 | Intereses de la Deuda Pública   | -                 | -                 |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia               | -                 | -                 | Comisiones de la Deuda Pública  | -                 | -                 |
| Disminución del Exceso de Provisiones  | -                 | -                 | Gastos de la Deuda Pública  | -                 | -                 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | -                 | -                 | Costo por Coberturas  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Apoyos Financieros  | -                 | -                 |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | <b>17,520,310</b> | <b>16,627,545</b> | <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>                                    |                   |                   |
|  |                   |                   | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones          | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Provisiones   | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Disminución de Inventarios  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Aumento por Insuficiencia de Provisiones  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | Otros Gastos  | -                 | -                 |
|  |                   |                   | <b>Inversión Pública</b>  | <b>33,000</b>     | <b>1,255,575</b>  |
|  |                   |                   | Inversión Pública no Capitalizable  | 33,000            | 1,255,575         |
|  |                   |                   | <b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>   | <b>17,833,299</b> | <b>16,661,982</b> |
|  |                   |                   | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>                                | <b>-</b>          | <b>34,437</b>     |

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

| CONCEPTO  | Año               |                  | CONCEPTO  | Año               |                  |
|---|-------------------|------------------|---|-------------------|------------------|
|   | 2015              | 2014             |   | 2015              | 2014             |
| <b>ACTIVO</b>   |                   |                  | <b>PASIVO</b>   |                   |                  |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                   |                  | <b>Activo Circulante</b>  |                   |                  |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 781,997           | 1,388,113        | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 834,370           | 1,579,839        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 16,113,098        | 527,702          | 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                                     | 10,325            | 9,325            | Provisiones a Corto Plazo   | 15,863,058        | 371,635          |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>16,905,420</b> | <b>1,925,140</b> | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 547,315           | -                |
|   |                   |                  | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>17,244,743</b> | <b>1,951,474</b> |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                   |                  | <b>Activo No Circulante</b>   |                   |                  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                 | -                | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                 | -                |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                 | -                | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                 | -                |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -                 | -                | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                 | -                |
| Bienes Muebles  | 2,806,875         | 3,194,491        | 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    | -                 | -                | Provisiones a Largo Plazo   | -                 | -                |
| Activos Diferidos   | -                 | -                | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>         |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                 | -                | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>17,244,743</b> | <b>1,951,474</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                 | -                |   |                   |                  |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>2,806,875</b>  | <b>3,194,491</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                   |                  |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>19,712,295</b> | <b>5,119,631</b> | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>2,806,875</b>  | <b>3,194,491</b> |
|   |                   |                  | Aportaciones  | -                 | -                |
|   |                   |                  | Donaciones de Capital   | -                 | -                |
|   |                   |                  | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 2,806,875         | 3,194,491        |
|   |                   |                  | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>339,323</b>    | <b>26,334</b>    |
|   |                   |                  | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 312,989           | 34,437           |
|   |                   |                  | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 26,334            | 8,103            |
|   |                   |                  | Revalúos  | -                 | -                |
|   |                   |                  | Reservas  | -                 | -                |
|   |                   |                  | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -                 | -                |
|   |                   |                  | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>         |
|   |                   |                  | Resultado por Posición Monetaria  | -                 | -                |
|   |                   |                  | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | -                 | -                |
|   |                   |                  | <b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>   | <b>2,467,552</b>  | <b>3,168,157</b> |
|   |                   |                  | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                             | <b>19,712,295</b> | <b>5,119,631</b> |

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

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

| Concepto  | Origen         | Aplicación        | Concepto  | Origen            | Aplicación     |
|---|----------------|-------------------|---|-------------------|----------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                |                   | <b>PASIVO</b>   |                   |                |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>993,732</b> | <b>15,586,396</b> | <b>Pasivo Circulante</b>  | <b>16,038,738</b> | <b>745,469</b> |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 606,116        | -                 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | -                 | 745,469        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | -              | 15,585,396        | 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                                     | -              | 1,000             | Provisiones a Corto Plazo   | 15,863,058        | -              |
|   |                |                   | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 175,680           | -              |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>387,616</b> | -                 | <b>Pasivo No Circulante</b>   | -                 | -              |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -              | -                 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | -                 | -              |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -              | -                 | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | -                 | -              |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -              | -                 | Deuda Pública a Largo Plazo   | -                 | -              |
| Bienes Muebles  | 387,616        | -                 | 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    | -              | -                 | Provisiones a Largo Plazo   | -                 | -              |
| Activos Diferidos   | -              | -                 |   |                   |                |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -              | -                 | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                   | <b>700,605</b> |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -              | -                 | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      |                   | <b>387,616</b> |
|   |                |                   | Aportaciones  | -                 | -              |
|   |                |                   | Donaciones de Capital   | -                 | -              |
|   |                |                   | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | -                 | 387,616        |
|   |                |                   | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   |                   | <b>312,989</b> |
|   |                |                   | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | -                 | 278,552        |
|   |                |                   | Resultados de Ejercicios Anteriores   | -                 | 34,437         |
|   |                |                   | Revaluos  | -                 | -              |
|   |                |                   | Reservas  | -                 | -              |
|   |                |                   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -                 | -              |
|   |                |                   | <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b> |                   | <b>-</b>       |
|   |                |                   | Resultado por Posición Monetaria  | -                 | -              |
|   |                |                   | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                     | -                 | -              |

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

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

| Concepto  | 1<br>Saldo Inicial | 2<br>Cargos del Periodo | 3<br>Abonos del Periodo | 4<br>Saldo Final<br>4=(1+2-3) | Variación del Periodo<br>(4-1) |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>5,119,631</b>   | <b>37,628,605</b>       | <b>23,035,941</b>       | <b>19,712,295</b>             | <b>14,592,664</b>              |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>1,925,140</b>   | <b>37,595,605</b>       | <b>22,615,325</b>       | <b>16,905,420</b>             | <b>14,980,280</b>              |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 1,388,113          | 17,943,224              | 18,549,340              | 781,997                       | 606,116                        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 527,702            | 19,651,381              | 4,065,985               | 16,113,098                    | 15,585,396                     |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Inventarios   | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Almacenes   | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Otros Activos Circulantes                                     | 9,325              | 1,000                   | -                       | 10,325                        | 1,000                          |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>3,194,491</b>   | <b>33,000</b>           | <b>420,616</b>          | <b>2,806,875</b>              | <b>387,616</b>                 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Bienes Muebles  | 3,194,491          | 33,000                  | 420,616                 | 2,806,875                     | 387,616                        |
| Activos Intangibles   | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Activos Diferidos   | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |
| Otros Activos no Circulantes                                  | -                  | -                       | -                       | -                             | -                              |

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



**Cuenta Pública 2015**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**  
 (Pesos)  
**Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos**

| Denominación de las Deudas             |  | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Período | Saldo Final del Período |
|--|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>                   |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Corto Plazo</b>                     |  |                        |                             |                           |                         |
| Instituciones de Crédito               |  |                        |                             |                           |                         |
| Títulos y Valores                      |  |                        |                             |                           |                         |
| Arrendamientos Financieros             |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Externa</b>                   |  |                        |                             |                           |                         |
| Organismos Financieros Internacionales |  |                        |                             |                           |                         |
| Deuda Bilateral                        |  |                        |                             |                           |                         |
| Títulos y Valores                      |  |                        |                             |                           |                         |
| Arrendamientos Financieros             |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Subtotal a Corto Plazo</b>          |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Largo Plazo</b>                     |  |                        |                             |                           |                         |
| Instituciones de Crédito               |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>                   |  |                        |                             |                           |                         |
| Títulos y Valores                      |  |                        |                             |                           |                         |
| Arrendamientos Financieros             |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Externa</b>                   |  |                        |                             |                           |                         |
| Organismos Financieros Internacionales |  |                        |                             |                           |                         |
| Deuda Bilateral                        |  |                        |                             |                           |                         |
| Títulos y Valores                      |  |                        |                             |                           |                         |
| Arrendamientos Financieros             |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Subtotal a Largo Plazo</b>          |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Otros Pasivos</b>                   |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>     |  |                        |                             | <b>-</b>                  | <b>17,244,743</b>       |
|  |  |                        |                             | <b>-</b>                  | <b>17,244,743</b>       |

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

| Concepto  | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores | Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios de Valor | TOTAL     |
|---|---|---|--|------------------------------|-----------|
| <b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>           | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| <b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>                   | 3,194,491                               | -   | -  | -                            | 3,194,491 |
| Aportaciones  | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| Donaciones de Capital   | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | 3,194,491                               | -   | -  | -                            | 3,194,491 |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | 8,103   | 34,437   | -                            | 26,334    |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 34,437   | -                            | 34,437    |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 8,103   | -  | -                            | 8,103     |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>        | 3,194,491                               | 8,103   | 34,437   | -                            | 3,168,157 |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>     | 387,616                                 | -   | -  | -                            | 387,616   |
| Aportaciones  | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| Donaciones de Capital   | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                         | 387,616                                 | -   | -  | -                            | 387,616   |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b> | -                                       | 34,437  | 312,989  | -                            | 347,426   |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                             | -                                       | -   | 312,989  | -                            | 312,989   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                                     | -                                       | 34,437  | -  | -                            | 34,437    |
| Revalúos  | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| Reservas  | -                                       | -   | -  | -                            | -         |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>              | 2,806,875                               | 26,334  | 312,989  | -                            | 2,467,552 |

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)**  
**Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos**

| Concepto   | 2015              | 2014              | Concepto  | 2015             | 2014             |
|--|-------------------|-------------------|---|------------------|------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>  |                   |                   |   |                  |                  |
| <b>Origen</b>  | <b>17,520,310</b> | <b>16,627,545</b> | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>             | <b>33,000</b>    | <b>1,255,575</b> |
| Impuestos  | -                 | -                 | Origen  | -                | -                |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | -                 | -                 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso         | 33,000           | -                |
| Contribuciones de mejoras  | -                 | -                 | Bienes Muebles  | -                | -                |
| Derechos   | -                 | -                 | Otros Orígenes de Inversión   | 33,000           | 1,255,575        |
| Productos de Tipo Corriente  | -                 | -                 |   |                  |                  |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | -                 | -                 | <b>Aplicación</b>   | -                | -                |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | -                 | -                 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso         | -                | -                |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago | -                 | -                 |   |                  |                  |
| Participaciones y Aportaciones   | -                 | -                 | Bienes Muebles  | -                | -                |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas  | 17,520,310        | 16,627,545        | Otras Aplicaciones de Inversión                                       | -                | -                |
| Otros Orígenes de Operación  | -                 | -                 |   |                  |                  |
|  | <b>17,833,299</b> | <b>16,661,982</b> | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>          | <b>33,000</b>    | <b>1,255,575</b> |
| <b>Aplicación</b>  | <b>14,373,663</b> | <b>12,752,221</b> | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>         |                  |                  |
| Servicios Personales   | 774,659           | 390,965           | Origen  | -                | -                |
| Materiales y Suministros   | 1,387,123         | 990,519           | Endeudamiento Neto  | -                | -                |
| Servicios Generales  | -                 | -                 | Interno   | -                | -                |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | -                 | -                 | Externo   | -                | -                |
| Transferencias al resto del Sector Público   | -                 | -                 | Otros Orígenes de Financiamiento                                      | -                | -                |
| Subsidios y Subvenciones   | -                 | -                 |   |                  |                  |
| Ayudas Sociales  | -                 | -                 | <b>Aplicación</b>   | <b>326,127</b>   | <b>245,841</b>   |
| Pensiones y Jubilaciones   | 1,264,854         | 1,272,702         | Servicios de la Deuda   | -                | -                |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | -                 | -                 | Interno   | -                | -                |
| Transferencias a la Seguridad Social   | -                 | -                 | Externo   | -                | -                |
| Donativos  | -                 | -                 | Otras Aplicaciones de Financiamiento                                  | 326,127          | 245,841          |
| Transferencias al Exterior   | -                 | -                 |   |                  |                  |
| Participaciones  | -                 | -                 | <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>     | <b>326,127</b>   | <b>245,841</b>   |
| Aportaciones   | -                 | -                 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 606,116          | 975,297          |
| Convenios  | -                 | -                 |   |                  |                  |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 33,000            | 1,255,575         |   |                  |                  |
|  | <b>312,989</b>    | <b>34,437</b>     | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>     | <b>1,388,113</b> | <b>412,816</b>   |
|  | -                 | -                 | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>      | <b>781,997</b>   | <b>1,388,113</b> |

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

### Informe de Pasivos Contingentes

Al 31 de Diciembre de 2015, el Tribunal de Justicia Administrativa Estado de Morelos cuenta con un pasivo contingente por la cantidad de \$ 15,863,058.84 (quince millones ochocientos sesenta y tres mil cincuenta y ocho pesos 84/100 M.N.); derivado del cumplimiento a la disposición transitoria decima quinta del Decreto número Dos mil Setecientos Cincuenta y Ocho, por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, publicadas en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 5315 6ª época, el once de Agosto de dos mil quince, donde se ordeno la homologación de todas las prestaciones salariales de los Magistrados y servidores públicos del Tribunal de Justicia Administrativa a los de los Magistrados del Tribunal superior de Justicia del Estado y sus servidores públicos, además del cumplimiento a lo señalado en el decreto dos mil setecientos sesenta y uno, publicado en el periódico oficial “tierra y libertad”, número 5325 del veintinueve de agosto del año dos mil quince, donde se designan dos Magistrados para el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

**Activo**

**Efectivo y Equivalentes**

1. Se integra por el saldo en la cuenta de bancos por \$ 781,997.10 (setecientos ochenta y un mil novecientos noventa y siete pesos 10/100 M.N.) .

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

2. Se integra por recursos presupuestales de los meses de agosto a diciembre 2015, derivado del cumplimiento a la disposición transitoria decima quinta del Decreto número Dos mil Setecientos Cincuenta y Ocho, por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, publicadas en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 5315 6ª época, el once de Agosto de dos mil quince, donde se ordeno la homologación de todas las prestaciones salariales de los Magistrados y servidores públicos del Tribunal de Justicia Administrativa a los de los Magistrados del Tribunal Superior de Justicia del Estado y sus servidores públicos, además del cumplimiento a lo señalado en el decreto dos mil setecientos sesenta y uno, publicado en el periódico oficial “tierra y libertad”, número 5325 del veintinueve de agosto del año dos mil quince, donde se designan dos Magistrados para el Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos y por la segunda parte de aguinaldo del primero de enero al treinta y uno de diciembre de 2015.

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

3. Se compone:
  1. Del mobiliario y equipo de administración por la cantidad de \$ 33,000.35 (treinta y tres mil pesos 35/100 M.N.)

**Otros Activos**

4. Aquí se refleja depósitos en garantía por servicios:
  1. Telefonía celular la cantidad de \$ 5,253.00 (cuatro mil doscientos cincuenta y tres pesos 00/100 M.N.)
  2. Pensiones de estacionamiento la cantidad de \$ 5,072.00 (cinco mil setenta y dos pesos 00/100 M.N.)

**Pasivo**

1. Se integra por los impuestos retenidos.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

**Ingresos de Gestión**

1. Las transferencias autorizadas le fueron entregadas al Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos.

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

#### **1. Autorización e Historia**

- a) El Tribunal entra en funciones el 15 de Abril de 1990, cambia de denominación mediante Decreto número Dos mil Setecientos Cincuenta y Ocho, por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Morelos, publicadas en el Periódico Oficial “Tierra y Libertad” número 5315 6ª época, el once de Agosto de dos mil quince.

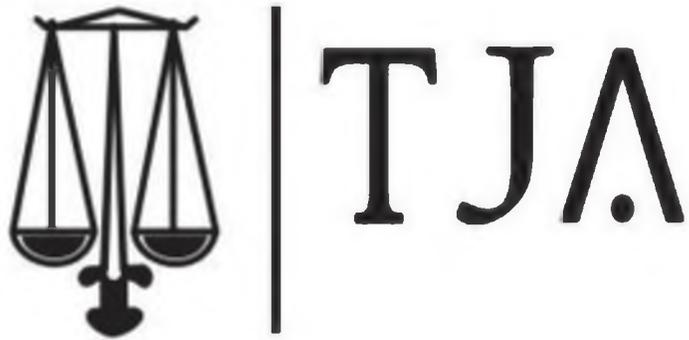
#### **4. Organización y Objeto Social Función General**

El Tribunal de Justicia Administrativa tendrá a su cargo el conocimiento y resolución de las controversias de carácter administrativo y fiscal, que se susciten entre la administración pública estatal o municipal, sus organismos auxiliares estatales o municipales y los particulares; la determinación de existencia de conflicto de intereses; la emisión de resoluciones sobre la compatibilidad para el desempeño de dos o más empleos o comisiones con cargo a los presupuestos de los Poderes Públicos, los organismos públicos autónomos, los municipios y los organismos auxiliares de la administración pública, estatal o municipal; la imposición en los términos que disponga la Ley, de las sanciones a los servidores públicos por las responsabilidades administrativas que la ley determine como graves y a los particulares que participen en actos vinculados con dichas responsabilidades, así como fincar a los responsables el pago de las indemnizaciones y sanciones pecuniarias que deriven de los daños y perjuicios que afecten a la Hacienda Pública Estatal o Municipal o al patrimonio de los entes públicos estatales, la Universidad Autónoma del Estado de Morelos y los Organismos Públicos Autónomos creados por esta Constitución.

#### **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

- a) En la elaboración de la información se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

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



TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS

# Información Presupuestaria

CUENTA PÚBLICA | 2015  
TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS



**Cuenta Pública 2015**  
**Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015**

| Rubro de Ingresos                                      | Ingreso           |                                   |                          |                      |                   | Diferencia       |
|--|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|------------------|
|  | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devengado<br>(4)     | Recaudado<br>(5)  |                  |
| Impuestos  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social              | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Contribuciones de Mejoras                              | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Derechos   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Productos  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Corriente  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Capital  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Aprovechamientos                                       | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Corriente  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Capital  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios              | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Participaciones y Aportaciones                         | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 16,000,000        | 1,520,310                         | 17,520,310               | 17,833,299           | 17,520,310        | 1,520,310        |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| <b>Total</b>   | <b>16,000,000</b> | <b>1,520,310</b>                  | <b>17,520,310</b>        | <b>17,833,299</b>    | <b>17,520,310</b> | <b>1,520,310</b> |
|  |                   |                                   |                          | Ingresos excedentes: |                   |                  |

| Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento | Ingreso           |                                   |                          |                      |                   | Diferencia       |
|---|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|------------------|
|   | Estimado<br>(1)   | Ampliaciones y Reducciones<br>(2) | Modificado<br>(3= 1 + 2) | Devengado<br>(4)     | Recaudado<br>(5)  |                  |
| <b>Ingresos del Gobierno</b>                              | <b>16,000,000</b> | <b>1,520,310</b>                  | <b>17,520,310</b>        | <b>17,520,310</b>    | <b>17,520,310</b> | <b>1,520,310</b> |
| Impuestos   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Contribuciones de Mejoras                                 | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Derechos  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Productos   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Corriente   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Capital   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Aprovechamientos  | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Corriente   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Capital   | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Participaciones y Aportaciones                            | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas    | 16,000,000        | 1,520,310                         | 17,520,310               | 17,520,310           | 17,520,310        | 1,520,310        |
| <b>Ingresos de Organismos y Empresas</b>                  | <b>-</b>          | <b>-</b>                          | <b>-</b>                 | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>         |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social                 | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios                 | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas    | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| <b>Ingresos derivados de financiamiento</b>               | <b>-</b>          | <b>-</b>                          | <b>-</b>                 | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>         |
| Ingresos Derivados de Financiamientos                     | -                 | -                                 | -                        | -                    | -                 | -                |
| <b>Total</b>  | <b>16,000,000</b> | <b>1,520,310</b>                  | <b>17,520,310</b>        | <b>17,520,310</b>    | <b>17,520,310</b> | <b>1,520,310</b> |
|   |                   |                                   |                          | Ingresos excedentes: |                   |                  |

| Concepto                                       | Egresos           |                                |                   |                   |                   |                |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|  | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(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                           | 16,000,000        | 1,520,310                      | 17,520,310        | 17,833,299        | 17,520,310        | 312,989        |
| Entidades Paraest. y Fid. No Emp. y No Fin.    | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Fideicomisos Emp. No Fin. con Part. Est. May.  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Poder Ejecutivo de los Municipios              | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Total del Gasto</b>                         | <b>16,000,000</b> | <b>1,520,310</b>               | <b>17,520,310</b> | <b>17,833,299</b> | <b>17,520,310</b> | <b>312,989</b> |

Cuenta Pública 2015  
Tribunal de Justicia Administrativa 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<br>1     | Ampliaciones/<br>(Reducciones)<br>2 | Modificado<br>3 = (1 + 2) | Devengado<br>4    | Pagado<br>5       | Subejercicio<br>6 = (3 - 4) |
| Gasto Corriente                                   | 16,000,000        | 1,520,310                           | 17,520,310                | 17,800,299        | 17,487,310        | 279,989                     |
| Gasto de Capital                                  | -                 | -                                   | -                         | 33,000            | 33,000            | 33,000                      |
| Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos | -                 | -                                   | -                         | -                 | -                 | -                           |
| <b>Total del Gasto</b>                            | <b>16,000,000</b> | <b>1,520,310</b>                    | <b>17,520,310</b>         | <b>17,833,299</b> | <b>17,520,310</b> | <b>312,989</b>              |

**Cuenta Pública 2015**  
Tribunal de Justicia Administrativa 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/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                |
|   | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 |                |
| <b>Servicios Personales</b>   | <b>13,045,287</b> | <b>1,015,388</b>               | <b>14,060,675</b> | <b>14,373,664</b> | <b>14,060,675</b> | <b>312,989</b> |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente                         | 3,906,971         | 109,730                        | 4,016,701         | 4,016,701         | 4,016,701         | -              |
| Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio                        | 233,852           | 11,259                         | 222,593           | 222,593           | 222,593           | -              |
| Remuneraciones Adicionales y Especiales                                   | 2,452,516         | 72,526                         | 2,525,042         | 2,525,042         | 2,525,042         | -              |
| Seguridad Social  | 1,362,340         | 75,508                         | 1,286,832         | 1,286,832         | 1,286,832         | -              |
| Otras Prestaciones Sociales y Económicas                                  | 1,689,565         | 96,366                         | 1,785,931         | 2,098,920         | 1,785,931         | <b>312,989</b> |
| Previsiones   | 942,785           | 12,378                         | 930,407           | 930,407           | 930,407           | -              |
| Pago de Estímulos a Servidores Públicos                                   | 2,457,258         | 835,911                        | 3,293,169         | 3,293,169         | 3,293,169         | -              |
| <b>Materiales y Suministros</b>   | <b>690,600</b>    | <b>84,059</b>                  | <b>774,659</b>    | <b>774,659</b>    | <b>774,659</b>    | -              |
| Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 292,800           | 36,618                         | 329,418           | 329,418           | 329,418           | -              |
| Alimentos y Utensilios  | 37,200            | 45,638                         | 82,838            | 82,838            | 82,838            | -              |
| 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                                    | 348,600           | 600                            | 349,200           | 349,200           | 349,200           | -              |
| Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos          | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Materiales y Suministros Para Seguridad                                   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores                            | 12,000            | 1,203                          | 13,203            | 13,203            | 13,203            | -              |
| <b>Servicios Generales</b>  | <b>999,259</b>    | <b>387,863</b>                 | <b>1,387,122</b>  | <b>1,387,122</b>  | <b>1,387,122</b>  | -              |
| Servicios Básicos   | 210,800           | 7,748                          | 203,052           | 203,052           | 203,052           | -              |
| Servicios de Arrendamiento  | 711,732           | 45,723                         | 757,455           | 757,455           | 757,455           | -              |
| Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios          | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales                            | 39,705            | 6,494                          | 46,199            | 46,199            | 46,199            | -              |
| Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación        | 16,122            | 95,428                         | 111,550           | 111,550           | 111,550           | -              |
| Servicios de Comunicación Social y Publicidad                             | -                 | 48,778                         | 48,778            | 48,778            | 48,778            | -              |
| Servicios de Traslado y Viáticos  | 20,900            | 132,900                        | 153,800           | 153,800           | 153,800           | -              |
| Servicios Oficiales   | -                 | 66,288                         | 66,288            | 66,288            | 66,288            | -              |
| Otros Servicios Generales   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |

| Concepto  | Egresos   |                                |             |           |           | Subejercicio |
|---|-----------|--------------------------------|-------------|-----------|-----------|--------------|
|   | Aprobado  | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado  | Devengado | Pagado    |              |
|   | 1         | 2                              | 3 = (1 + 2) | 4         | 5         |              |
| <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b> |           |                                |             |           |           |              |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público      | 1,264,854 | -                              | 1,264,854   | 1,264,854 | 1,264,854 | -            |
| Transferencias al Resto del Sector Público                    | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Subsidios y Subvenciones                                      | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Ayudas Sociales   | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Pensiones y Jubilaciones                                      | 1,264,854 | -                              | 1,264,854   | 1,264,854 | 1,264,854 | -            |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos      | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Transferencias a la Seguridad Social                          | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Donativos   | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Transferencias al Exterior                                    | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| <b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>                |           |                                |             |           |           |              |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | -         | 33,000                         | 33,000      | 33,000    | 33,000    | -            |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | -         | 33,000                         | 33,000      | 33,000    | 33,000    | -            |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Vehículos y Equipo de Transporte                              | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Equipo de Defensa y Seguridad                                 | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Activos Biológicos  | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Bienes Inmuebles  | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Activos Intangibles   | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| <b>Inversión Pública</b>                                      |           |                                |             |           |           |              |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público                     | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Obra Pública en Bienes Propios                                | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Proyectos Productivos y Acciones de Fomento                   | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| <b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>            |           |                                |             |           |           |              |
| Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas        | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Acciones y Participaciones de Capital                         | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Compra de Títulos y Valores                                   | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Concesión de Préstamos  | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos        | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Otras Inversiones Financieras                                 | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | -         | -                              | -           | -         | -         | -            |

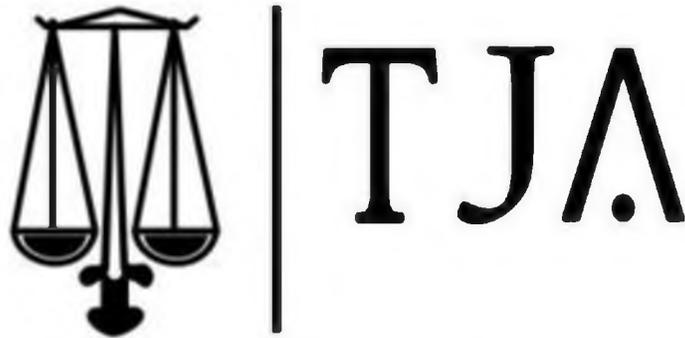
| Concepto   | Egresos           |                                |                   |                   |                   | Subejercicio   |
|--|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
|  | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |                |
|  | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 | 6 = (3 - 4)    |
| <b>Participaciones y Aportaciones</b>              |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Participaciones                                    | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Aportaciones                                       | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Convenios  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Deuda Pública</b>                               |                   |                                |                   |                   |                   |                |
| Amortización de la Deuda Pública                   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Intereses de la Deuda Pública                      | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Comisiones de la Deuda Pública                     | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Gastos de la Deuda Pública                         | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Costo por Coberturas                               | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Apoyos Financieros                                 | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas) | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -              |
| <b>Total del Gasto</b>                             | <b>16,000,000</b> | <b>1,520,310</b>               | <b>17,520,310</b> | <b>17,833,299</b> | <b>17,520,310</b> | <b>312,989</b> |

| Concepto  | Egresos           |                                |                   |                   |                   |             | Subejercicio   |
|---|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|----------------|
|   | Aprobado          | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado        | Devengado         | Pagado            |             |                |
|   | 1                 | 2                              | 3 = (1 + 2)       | 4                 | 5                 | 6 = (3 - 4) |                |
| <b>Gobierno</b>   | 16,000,000        | 1,520,310                      | 17,520,310        | 17,833,299        | 17,520,310        | -           | 312,989        |
| Legislación   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Justicia  | 16,000,000        | 1,520,310                      | 17,520,310        | 17,833,299        | 17,520,310        | -           | 312,989        |
| Coordinación de la Política de Gobierno   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Relaciones Exteriores   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Asuntos Financieros y Hacendarios   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Seguridad Nacional  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Otros Servicios Generales   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| <b>Desarrollo Social</b>  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Protección Ambiental  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Vivienda y Servicios a la Comunidad   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Salud   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Educación   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Protección Social   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Otros Asuntos Sociales  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| <b>Desarrollo Económico</b>   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Combustibles y Energía  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Minería, Manufacturas y Construcción  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Transporte  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Comunicaciones  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Turismo   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Ciencia, Tecnología e Innovación  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| <b>Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores</b>  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda                              | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Saneamiento del Sistema Financiero  | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores   | -                 | -                              | -                 | -                 | -                 | -           | -              |
| <b>Total del Gasto</b>  | <b>16,000,000</b> | <b>1,520,310</b>               | <b>17,520,310</b> | <b>17,833,299</b> | <b>17,520,310</b> | <b>-</b>    | <b>312,989</b> |









TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS

# Información Programática

CUENTA PÚBLICA  
TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS

2015





**Cuenta Pública 2015**  
**Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos**  
**Gasto por Categoría Programática**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre 2015**

| Concepto   | Egresos    |                                |             |            |            | Subejercicio |
|--|------------|--------------------------------|-------------|------------|------------|--------------|
|  | Aprobado   | Ampliaciones/<br>(Reducciones) | Modificado  | Devengado  | Pagado     |              |
|  | 1          | 2                              | 3 = (1 + 2) | 4          | 5          | 6 = (3 - 4)  |
| <b>Programas</b>   |            |                                |             |            |            |              |
| <b>Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios</b> |            |                                |             |            |            |              |
| Sujetos a Reglas de Operación  | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Otros Subsidios  | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| <b>Desempeño de las Funciones</b>  | 16,000,000 | 1,520,310                      | 17,520,310  | 17,833,299 | 17,520,310 | 312,989      |
| Prestación de Servicios Públicos   | 16,000,000 | 1,520,310                      | 17,520,310  | 17,833,299 | 17,520,310 | 312,989      |
| Provisión de Bienes Públicos   | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas                     | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Promoción y fomento  | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Regulación y supervisión   | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)                 | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Específicos  | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Proyectos de Inversión   | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| <b>Administrativos y de Apoyo</b>  |            |                                |             |            |            |              |
| Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional     | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión                     | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Operaciones ajenas   | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| <b>Compromisos</b>   |            |                                |             |            |            |              |
| Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional                      | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Desastres Naturales  | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| <b>Obligaciones</b>  |            |                                |             |            |            |              |
| Pensiones y Jubilaciones   | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Aportaciones a la seguridad social   | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Aportaciones a fondos de estabilización  | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones                 | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| <b>Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)</b>                      |            |                                |             |            |            |              |
| Gasto Federalizado   | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| <b>Participaciones a entidades federativas y municipios</b>                    |            |                                |             |            |            |              |
| Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca          | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores                                      | -          | -                              | -           | -          | -          | -            |
| <b>Total del Gasto</b>   | 16,000,000 | 1,520,310                      | 17,520,310  | 17,833,299 | 17,520,310 | 312,989      |

Programas y Proyectos de Inversión

El Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos, no cuenta con programas y proyectos de inversión.

### Indicadores de Resultados

El Tribunal de lo Justicia Administrativa del Estado de Morelos, no cuenta con matrices de indicadores.

Tribunal de Justicia Administrativa del Estado de Morelos  
Indicadores de Postura Fiscal  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015

| Concepto  | Estimado          | Devengado         | Pagado <sup>3</sup> |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)</b>                              | <b>16,000,000</b> | <b>17,520,310</b> | <b>17,520,310</b>   |
| 1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>1</sup>          | 16,000,000        | 17,520,310        | 17,520,310          |
| 2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>                         | -                 | -                 | -                   |
| <b>II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)</b>                             | <b>16,000,000</b> | <b>17,833,299</b> | <b>17,520,310</b>   |
| 3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>           | 16,000,000        | 17,833,299        | 17,520,310          |
| 4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>                          | -                 | -                 | -                   |
| <b>III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)</b> | <b>-</b>          | <b>312,989</b>    | <b>-</b>            |

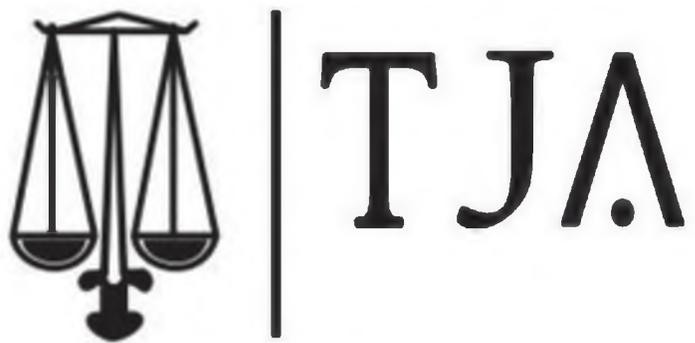
| Concepto  | Estimado | Devengado      | Pagado <sup>3</sup> |
|---|----------|----------------|---------------------|
| <b>III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)</b>        | <b>-</b> | <b>312,989</b> | <b>-</b>            |
| <b>IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda</b>           | <b>-</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>            |
| <b>V. Balance Primario ( Superávit o Déficit) (V= III - IV)</b> | <b>-</b> | <b>312,989</b> | <b>-</b>            |

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

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

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

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



TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS

## Anexos

CUENTA PÚBLICA | 2015  
TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA  
DEL ESTADO DE MORELOS







Al 31 de Diciembre de 2015, el Tribunal de lo Justicia Administrativa del Estado de Morelos no cuenta con la Relación de esquemas bursátiles y de coberturas financieras.

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

